

金发科技股份有限公司

600143

2012 年年度报告

2013 年 4 月

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	任剑涛	因教学任务	匡镜明

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人袁志敏、主管会计工作负责人张俊及会计机构负责人（会计主管人员）刘期纪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 26.344 亿股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计人民币 5.27 亿元，剩余未分配利润结转至以后年度分配；本年度不作公积金转增股本、不送红股。上述利润分配预案尚需年度股东大会审批。

六、 本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	44
第十节 备查文件目录	45
附录：财务报表及附注	

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
金发科技、公司、本公司	指	金发科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	金发科技股份有限公司章程

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	金发科技股份有限公司
公司的中文名称简称	金发科技
公司的外文名称	KINGFA SCI.&TECH. CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	KINGFA
公司的法定代表人	袁志敏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁红涛	谭国标
联系地址	广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号	广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号
电话	020-66818881	020-66818881
传真	020-66818881	020-66818881
电子信箱	ninght@kingfa.com.cn	tanguobiao@kingfa.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号
公司注册地址的邮政编码	510663
公司办公地址	广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号
公司办公地址的邮政编码	510663
公司网址	www.kingfa.com.cn
电子信箱	ir@kingfa.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	金发科技	600143

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 8 月 16 日
注册登记地点	广州市
企业法人营业执照注册号	440101000176979
税务登记号码	440106618607269

组织机构代码	61860726—9
--------	------------

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2004 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

自公司上市以来，主营业务一直保持为改性塑料。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

自公司上市以来，控股股东一直为袁志敏先生。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	张锦坤
		关敏洁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	周伟、但超
	持续督导的期间	2012-02-29~2013-12-31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	12,240,148,304.10	11,546,969,240.77	11,546,969,240.77	6.00	10,242,325,274.43	10,242,325,274.43
归属于上市公司股东的净利润	776,840,240.11	954,077,870.36	955,195,397.08	-18.58	578,330,644.80	578,290,738.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	659,434,188.44	673,668,607.70	674,786,134.42	-2.11	485,245,729.14	485,245,729.14
经营活动产生的现金流量净额	200,181,681.36	482,968,784.31	473,058,497.53	-58.55	580,576,113.32	574,520,508.67
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	7,823,862,961.45	4,524,216,883.71	4,497,054,691.08	72.93	3,449,267,277.68	3,418,227,371.31

司股东的净资产						
总资产	12,692,363,125.34	10,201,798,628.34	10,162,636,435.71	24.41	9,321,438,575.18	9,358,491,783.68

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.43	0.68	-30.23	0.26	0.41
稀释每股收益 (元 / 股)	0.30	0.42	0.67	-28.57	0.22	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.25	0.30	0.48	-16.67	0.18	0.35
加权平均净资产收益率 (%)	10.85	23.67	24.20	减少 12.82 个百分点	17.48	18.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.21	16.71	17.10	减少 7.50 个百分点	14.67	15.13

因本期发生同一控制下合并广州德美化工材料有限公司，以致对以前年度数据进行调整。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-811,741.93	211,407,182.01	-276,373.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	137,365,548.40	87,507,624.38	101,511,860.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	830,962.00		

对外委托贷款取得的损益	5,591,835.62		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,513.99	1,501,994.88	283,140.13
少数股东权益影响额	-10,759,550.51	-30,547.64	30,388.46
所得税影响额	-14,876,515.90	-19,976,990.97	-8,503,956.44
合计	117,406,051.67	280,409,262.66	93,045,059.29

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，全球经济持续放缓，发达经济体复苏乏力，国内经济错综复杂。公司积极采取“夯实基础、调整结构、确保增长”的生产经营策略，按照年度经营计划，狠抓产品质量提升，以品牌为导向，以质量为基础，市场份额稳步提升，产品销量同比有所提升，经营情况回升向好，各个基地建设有序推进，各项管理工作稳步提升，经营规模进一步扩大，经营效益进一步提升，不仅实现了 2012 年经营业绩的稳健增长，而且核心竞争力与行业龙头地位进一步巩固。2012 年，公司共销售各类塑料产品（含贸易品）90.31 万吨，在低迷的市场环境下，仍较上年同期增长 15.12 %。

（一）2012 年度经营业绩概况

2012 年是公司产销再创历史新高、主营业务经营再上新台阶的一年，也是公司成立以来股东分红最高的一年（注：2012 年 6 月 4 日，公司实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元（含税）、送红股 3 股（含税）并以资本公积金每 10 股转增 3 股的分配方案）。公司按照年度计划，继续聚焦化工新材料主业，加大技术创新力度，提升研发实力，强化资源整合，加强市场营销、质量管理、环境保护、内控建设等工作，取得了不俗业绩。

报告期内，实现营业收入 122.40 亿元，比上年同期增长 6%；实现营业利润 7.80 亿元，比上年同期下降 20.36%；归属于上市公司股东的净利润 7.77 亿元，比上年同期下降 18.58%（主要因为公司上年同期出售长沙高鑫房地产有限公司 75%股权产生投资收益 21,497.26 万元，剔除该因素影响，公司实现的归属上市公司股东的净利润同比增长 7.41%）；基本每股收益为 0.30 元，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 9.21%，主营业务产品综合平均毛利率 17.56%，同比下降 1.06 个百分点。

2012 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 2.00 亿元。截止报告期末，公司资产总额为 126.92 亿元，负债总额为 46.32 亿元，归属于母公司所有者权益总计 78.24 亿元，资产负债率（母公司数据）为 35.76%。

（二）2012 年主要工作回顾

1、实施增发 2.5 亿股 A 股，有序推进募投项目建设

2012 年 2 月，公司圆满完成公开增发 2.5 亿股人民币普通股，5 大募投项目共募集资金总额 31.58 亿元，募集资金净额近 30 亿元，充裕的发展资本金，必将助推公司在“十二五”期间发展壮大起来。

年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目、年产 10 万吨新型免喷涂高光 ABS 生产建设项目、年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产建设项目、年产 8 万吨高强度尼龙生产建设项目、年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目 5 大募投项目在报告期内按原定计划如期推进，进展顺利。

2、扎实推进营销管理，市场发展稳步提升。

面对艰难的经济环境和严峻的市场状况，根据业务发展需要，进一步优化营销队伍的区域配置，强化华北、华东地区营销力量，实现国内市场的合理布局，为扩展市场领域、扩大产品销量打下坚实基础，稳步拓展国际市场；建立健全客户分类管理、产品分级管理以及大客户管理，实现差异化营销，完善售后服务，不断增强品牌竞争力。2012 年，公司总共销售改性塑料产品 66.35 万吨（不含贸易品），同比 2011 年增长 7.24%。

2012 年，我国汽车产销 1927.18 万辆和 1930.64 万辆，同比分别增长 4.6%和 4.3%。随着公司车用改性塑料技术实力的提升和市场拓展力度的增强，在国内汽车销量较上年同期仅增长不到 5%的增速的情况下，公司车用材料销量较上年增长了 25%左右，远远高于汽车行业发展增速，市场拓展成果显著，强化了公司车用材料这一新的经济增长点的优势地位。

耐高温尼龙、完全生物降解塑料等新产品得到市场认同，产品销量实现大幅提升。

此外，公司在新市场、新客户领域取得重大突破，智能卫浴、净水器、工程机械等新领域用改性塑料呈现较快增长，新客户群数量较上年同期增长 10%以上，新客户拓展取得长足发展。

3、深化技术管理，竞争实力持续增强

在大力发展高性能改性塑料的基础上，依托一流的创新平台和创新人才，以市场需求为导向，以降低成本为切入点，解决产业发展瓶颈，增强技术转化率，提升技术应用价值，进一步强化技术研发对公司整体竞争力的贡献。

组建先进成型研究实验室，在以塑代钢、特种工程塑料应用研究方面取得显著进展，并有部分产品大幅应用于特种车辆、重型工业、交通运输等行业，有效促进新行业新领域的业务拓展。

在知识产权方面，2012 年共申请发明专利 188 项，新增发明专利授权 102 项，公司年授权发明专利数首次突破 100 项大关，公司在自主创新方面取得了斐然的荣誉和成绩：

(1) 母公司

2012 年 2 月，金发科技获"第一届广州市专利奖实施效益奖"；

2012 年 2 月，金发科技获"第一届广州市专利奖优秀奖"；

2012 年 3 月，金发科技被评为"广州市首批认定总部企业"；

2012 年 3 月，"汽车用高性能环保聚丙烯关键技术的开发"获"广东省科学技术奖一等奖"；

2012 年 4 月，金发科技被评为"广东省清洁生产企业"；

2012 年 5 月，"汽车用高性能环保聚丙烯关键技术的开发"获"广州市科学技术奖一等奖"；

2012 年 6 月，金发科技被评为"广州市循环经济示范企业"；

2012 年 6 月，金发科技党委被评为"全国创新争先先进基层党组织"；

2012 年 10 月，金发科技被评为"广州市民营企业地方经济社会贡献优秀企业"；

2012 年 11 月，公司自主研发的"半芳香族聚酰胺及其低废水排放量的制备方法"获"中国专利优秀奖"；

2012 年 11 月，公司自主研发的"高韧性填充增强聚苯硫醚复合材料及其制备方法"获"中国专利优秀奖"；

2012 年 12 月，公司自主研发的"汽车用高性能环保聚丙烯材料关键技术的开发与应用"成果被评为"国家科学技术进步奖二等奖"；

2012 年 12 月，金发科技被评为"广州十大诚信企业"；

2012 年，"先进高分子材料合成及加工应用关键技术"项目被列入"广东省战略性新兴产业核心技术攻关"重大专项；

2012 年，金发科技被评为"加工贸易转型升级示范企业"；

2012 年，金发科技被评为"全国轻工卓越绩效先进企业"；

(2) 上海金发

2012 年 5 月，"汽车用低挥发改性聚丙烯"获国家重点新产品计划立项。

2012 年 5 月，"节能照明用环保阻燃增强 PBT 产业化"获国家火炬计划立项。

2012 年 7 月，上海金发通过"上海市创新型企业"复审。

2012 年 8 月，"高强高韧型尼龙复合材料"被认定为上海市高新技术成果转化项目。

2012 年 8 月，上海金发获"2012 上海企业 100 强"荣誉称号。

2012 年 11 月，"半芳香族聚酰胺及其低废水排放量的制备方法"荣获"中国专利优秀奖"。

2012 年 11 月，"高韧性填充增强聚苯硫醚复合材料及其制备方法"荣获"中国专利优秀奖"。

2013 年 1 月，上海金发荣获"2012 上海市优秀高新技术企业"称号。

2013 年 1 月，上海金发荣获"2012 青浦区纳税 100 强"称号。

(3) 绵阳长鑫和绵阳特塑

2012 年，绵阳特塑荣获"绵阳市高新区 2012 年度工业经济发展先进企业"。

2012 年，绵阳长鑫荣获"绵阳市高新区 2012 年纳税先进企业"。

2012 年 12 月，绵阳长鑫"年产 10 万吨环保高性能汽车用塑料技术改造项目"列为四川省第

二批战略新兴产业项目；

2012 年 12 月，绵阳长鑫"年产 10 万吨环保高性能聚丙烯及其合金材料生产线项目"列入四川省科学技术厅战略性新兴产业计划；

(4) 天津金发

2012 年 4 月，天津金发的"环保新型耐划伤免喷涂高光 ABS"项目被列为天津市滨海新区经信委的工业技改及工业园区建设专项项目；

2012 年 5 月，天津金发被评为天津港保税区百强企业；

2012 年 10 月，天津金发被天津市知识产权局认定为 2012 年度天津市专利试点单位（创造类）；

(5) 江苏金发

2012 年，江苏金发"年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产项目"获 2012 年中央投资产业振兴和技术改造专项立项。

2012 年，江苏金发被认定为"江苏省民营科技企业"

4、变革创新人力资源管理，人才发展后劲十足

通过创新和优化薪酬绩效体系，不断提升员工薪酬满意度，增强公司薪酬竞争力。通过任职资格体系应用及项目推广、胜任素质模型推广应用项目，不断加强人才培养，逐步建立健全各岗位职业发展通道，并应用到薪酬设计体系，实现了职业发展与激励机制的创新。依托 E-learning 网络培训平台，实现了培训方式和培训考核的创新，建立了更加全面、系统的培训体系。全面实施干部轮岗与竞岗制度，实现了人力资源的优化配置，提升了管理干部综合管理能力。

5、产能大幅提升，节能减排成效突出

为完善公司在国内东南西北生产基地的布局，贴近市场和客户，不断提高快速反应速度，满足客户需要，公司加快建设天津、昆山生产基地，并扩大西南绵阳基地，各项工作进展顺利。

以突破产能瓶颈为目标，推动实施 LFT 技改项目并取得积极进展。通过电磁加热节电改造使机台加热耗电量节电率达到 63%，单台设备每月节省电费约 7000 元。实现了特殊订单的柔性化小批量化生产，拓展了新产品开发和量产的瓶颈，每年增加 2000 余吨新产品的订单。通过防护和 HSE 改造，解决了超导炭黑和碳纤维改性塑料的实验和量产一体的制造能力。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,240,148,304.10	11,546,969,240.77	6.00
营业成本	10,068,016,569.86	9,392,519,551.70	7.19
销售费用	391,099,954.27	446,731,084.71	-12.45
管理费用	788,484,330.58	694,422,029.89	13.55
财务费用	186,970,111.43	218,695,118.19	-14.51
经营活动产生的现金流量净额	200,181,681.36	482,968,784.31	-58.55
投资活动产生的现金流量净额	-763,477,567.19	-696,110,185.25	9.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,786,315,043.93	-187,995,934.31	-1,050.19
研发支出	498,105,234.06	425,331,663.23	17.11

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内,实现营业收入 122.40 亿元,比上年同期增长 6%,2012 年,我国汽车产销 1927.18 万辆和 1930.64 万辆,同比分别增长 4.6%和 4.3%。随着公司车用改性塑料技术实力的提升和市场拓展力度的增强,在国内汽车销量较上年同期仅增长不到 5%的增速的情况下,公司车用材料销量较上年增长了 25%左右,远远高于汽车行业发展增速,市场拓展成果显著,强化了公司车用材料这一新的经济增长点的优势地位。

耐高温尼龙、完全生物降解塑料等新产品得到市场认同,产品销量实现大幅提升。

此外,公司在新市场、新客户领域取得重大突破,智能卫浴、净水器、工程机械等新领域用改性塑料呈现较快增长,新客户群数量较上年同期增长 10%以上,新客户拓展取得长足发展。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

	本期数量		上年数量		本期金额较上年同期变动比例	
	生产量	销售量	生产量	销售量	生产量变动比例(%)	销售量变动比例(%)
其它产成品	105,221.25	100,226.01	96,171.17	95,715.40	9.41	4.71
塑料合金	38,022.15	37,086.17	35,275.77	34,398.61	7.79	7.81
增强树脂	131,253.11	132,914.17	124,383.97	123,351.24	5.52	7.75
增韧树脂	198,223.33	197,281.29	181,903.37	181,188.22	8.97	8.88
阻燃树脂	195,253.20	196,019.99	185,317.90	184,076.74	5.36	6.49
合计	667,973.04	663,527.63	623,052.18	618,730.21	7.21	7.24

(3) 新产品及新服务的影响分析

继续抓好完全生物降解塑料、耐高温尼龙材料、碳纤维及其复合材料等新产品的产业化,扩大产能,培育新的经济增长点。

(4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	193,156,918.79	1.58
珠海格力电器股份有限公司	124,287,486.91	1.02
东莞好景塑胶制品有限公司	99,894,341.56	0.82
深圳创维-RGB 电子有限公司	99,114,145.19	0.81
延锋彼欧(上海)汽车外饰系统有限公司	96,966,409.06	0.79
合 计	613,419,301.51	5.02

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)

塑料行业	直接材料	7,378,162,308.98	92.52	6,818,876,903.49	92.60	8.20
	直接人工	72,903,712.64	0.91	77,820,271.99	1.06	-6.32
	制造费用	523,841,917.40	6.57	466,550,637.48	6.34	12.28
	合计	7,974,907,939.02	100.00	7,363,247,812.96	100.00	8.31

(2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
第一名供应商	824,840,886.37	7.40
第二名供应商	533,801,150.51	4.79
第三名供应商	451,317,477.81	4.05
第四名供应商	373,154,184.47	3.35
第五名供应商	356,908,822.29	3.20
前五名供应商采购金额合计	2,540,022,521.45	22.79

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	498,105,234.06
研发支出合计	498,105,234.06
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.18
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.07

(2) 情况说明

为适应市场千变万化的需求，公司加大了研发投入。

5、 现金流

报表项目	本期金额	上年金额	增减变动数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	200,181,681.36	482,968,784.31	-282,787,102.95	-58.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,786,315,043.93	-187,995,934.31	1,974,310,978.24	1050.19
1)、经营活动产生的现金流量净额本期金额比上年金额减少-282,788,102.95 元，减幅 58.55%，主要是因为本期为员工支付及支付各项税费增加；				
2)、筹资活动产生的现金流量净额本期金额比上年金额增加 1,974,310,978.24 元，增幅 1,050.19%，主要是因为本期收到公司 2012 年增发募集资金；				

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报表项目	本期金额	上年金额	增减变动数	变动比例
投资收益	9,836,799.94	217,272,552.64	-207,435,752.70	-95.47%

投资收益本期金额比上年金额减少 207,435,752.70，减幅 95.47%，主要是因为上年同期处置子公司增加了收益；

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年公司将切实根据相关法律法规，高效利用好募集资金，推进 5 大募投项目建设，保证按时按质完成好项目进度。同时，通过集团式统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，进一步加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，提高资金使用效率，不断改善公司负债结构，考虑多种融资渠道，降低公司整体运营成本，以支持公司的健康快速发展。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年，公司确立了“成为业界倍受推崇的、全球最优秀的新材料企业”的愿景和“与合作伙伴共同成长、共享成果，为社会提供优质的新材料产品，创造美好生活”的使命，聚焦化工新材料核心业务，进一步加强与科研院所的合作，强化技术创新与资源整合，为客户提供最值得信赖、最有价值的产品。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
塑料行业	12,195,612,682.12	10,053,575,955.63	17.56	5.77	7.16	减少 1.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
阻燃树脂	2,976,786,959.00	2,385,348,096.63	19.87	-5.31	-3.96	减少 1.13 个百分点
增强树脂	1,872,250,906.80	1,479,586,614.03	20.97	0.37	-1.32	增加 1.36 个百分点
增韧树脂	2,361,984,305.77	1,889,667,407.15	20.00	5.96	7.34	减少 1.03 个百分点
塑料合金	737,566,906.71	535,217,644.83	27.43	4.18	0.57	增加 2.60 个百分点
其他产成品	1,663,433,020.95	1,271,714,343.54	23.55	4.41	5.50	减少 0.78 个百分点
材料贸易	2,583,590,582.89	2,492,041,849.45	3.54	29.79	31.10	减少 0.97 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
改性塑料国内	11,075,826,067.86	5.74
改性塑料国外	1,119,786,614.26	6.09

(三) 资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	2,107,135,477.72	16.60	912,584,368.01	8.95	130.90
交易性金融资产		0.00	52,749,150.00	0.52	-100.00
预付款项	342,022,714.25	2.69	538,576,307.09	5.28	-36.50
应收利息	5,591,835.62	0.04		0.00	100.00
其他应收款	60,886,366.99	0.48	37,969,680.12	0.37	60.36
其他流动资产	289,434,517.37	2.28	71,068,731.93	0.70	307.26
固定资产	2,182,090,220.21	17.19	1,460,311,270.79	14.31	49.43
在建工程	232,089,526.11	1.83	426,327,672.41	4.18	-45.56
工程物资	20,473,305.67	0.16	14,205,785.36	0.14	44.12
商誉	73,801,884.90	0.58	48,337,513.95	0.47	52.68
短期借款	652,636,397.14	5.14	1,036,087,669.29	10.16	-37.01
应交税费	36,104,100.90	0.28	60,194,272.96	0.59	-40.02
一年内到期的非流动负债	1,158,752,978.45	9.13	170,000,000.00	1.67	581.62
长期借款	387,258,198.40	3.05	558,694,865.13	5.48	-30.69

货币资金：主要是因为公司 2012 年增发新股的募集资金到账

交易性金融资产：主要是持有的理财收回

预付款项：主要是预付工程款减少

应收利息：主要是公司信托理财利息增加

其他应收款：主要是因为公司员工备用金增加

其他流动资产：主要是公司信托业务增加

固定资产：主要是公司本期在建工程转入

在建工程：主要是公司在建工程验收转固定资产

工程物资：主要是因为子公司为建造生产装置而采购的材料配件增加

商誉：主要是因为子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司合并新增子公司新加坡绿可的投资溢价所致

短期借款：主要是因为公司归还了银行借款

应交税费：主要是因为子公司固定资产等采购增加以致应交增值税进项税额增加

一年内到期的非流动负债：主要是因为本期应付债券重分类至一年内到期的非流动负债

长期借款：主要是因为公司提前归还了部分借款

(四) 核心竞争力分析

经过多年的经营发展，公司已建立起如下特有竞争优势：

1、技术研发优势

(1) 拥有一支优秀的研发队伍。公司成立之初即十分重视科技人才队伍建设，20 年来不断从国内外高等院校、科研院所吸收优秀科技人才，目前凝聚了一支由 4 名国务院特殊津贴专家、100 多名博士和 400 多名硕士组成的专业科研团队和由 12 名院士、35 名海内外高级专家组成的专家咨询团队。同时，公司与国内外高等院校、科研院所建立了紧密的产学研合作关系，

增强了公司的自主创新能力。

(2) 建成国内领先的研发平台。经过多年的发展,公司已经建立了以国家工程实验室、国家级企业技术中心、博士后科研工作站、国家认可实验室、广东省重点工程技术研究开发中心、广东省特种工程塑料重点实验室、金发科技研究院、大中华区首家经 UL 认可的 LTTA CTD P 实验室、中国石油-金发科技联合实验室和省部产学研合作研发基地等为依托的国内领先研究开发机构,为公司技术创新和产品开发提供了基础平台。

(3) 取得国内领先的研发成果。凭借优秀的科研团队和领先研发平台,公司不断自主创新,先后获得国家、省、市科技成果奖 30 多项,其中国家科技进步二等奖 2 项、省部级科技奖励 9 项、中国专利优秀奖 6 项。截至 2012 年末,公司拥有授权发明专利 177 项,国家级重点新产品 9 项,广东省级重点新产品 7 项。作为行业龙头企业,公司牵头组建了"全国塑料标准化技术委员会改性塑料分技术委员会",负责起草了"玻璃纤维增强阻燃聚对苯二甲酸丁二醇酯专用料"、"阻燃抗冲击聚苯乙烯专用料"、"汽车用聚丙烯(PP)专用料第 1 部分:保险杠"3 项国家标准(已发布实施),另有 11 项国家标准在主导制订过程中,改变了改性塑料产品无国家标准的局面。

2、市场服务优势

(1) 拥有专业的营销团队。公司现有业务营销人员 400 多名,95%以上从国内"211"、"985"高等院校招聘,近年来公司还陆续引进了数十名海外高层次营销人才。公司营销人员绝大部分具有高分子材料专业背景,拥有丰富的营销经验和扎实的专业知识,不仅能及时发现客户需求,还能向客户提供快捷专业的技术支持。此外,公司还定期邀请资深营销专家对业务人员进行培训,不断提升市场营销技能和服务水平。

(2) 建成完善的营销网络并具备快速的供货能力。为了进一步提升产品市场占有率,公司建立了健全、完善的营销体系,并按客户类别将营销资源整合为国内运营、国际运营、车用材料等营销模块。公司按产品销售特性和客户区域分布建立了覆盖全国、辐射全球的改性塑料产品营销网络。公司已在华南、华东、华北、西南建立了生产基地,辐射全国和海内外。随着各基地的扩张和产能的提升,公司可在全国范围内快速服务客户,供货速度将进一步提升,供货周期将大幅缩短。目前,公司从客户订单下达到产品交付,省内客户一般在 6 天以内完成,省外客户一般在 2 周内完成。

(3) 建立起完善的服务支撑体系。改性塑料产品专业性强、指标参数复杂,客户往往需要原料供应商提供全面的技术支持服务。公司根据主要客户分布情况在全国共设有三十多个销售区域办事处,并根据客户所属行业的类型划分出多个专业行业销售团队,以更加快速地解决同一行业的共性问题。同时,公司还组建了专职的技术服务团队,积极地参与客户产品的研发、设计,为客户提供全面的售前、售中和售后服务。

3、管理优势

(1) 拥有一支经验丰富的管理团队。公司的管理团队多年来专注于改性塑料行业的经营,能准确把握市场脉搏。管理团队中既有高分子材料领域的技术专家,也有从业务一线成长起来的行业精英,丰富的行业管理和市场拓展经验,使公司的管理团队对塑料改性技术的发展趋势和下游客户的应用需求有着敏锐的洞察力和准确的判断力。管理团队对改性塑料行业的深刻理解,是公司在长期的市场竞争中保持领先优势的重要因素。

(2) 形成一套规范有效的管理体系。经过多年的发展,公司结合自身业务的实际情况,形成了一套涉及质量、环境、职业健康、安全生产、财务、人力资源、保密等多项内容的管理体系。公司自创立以来积极采用和推行先进的管理思想和方法,大力推行管理"规范化、标准化、国际化",专门成立了标准化办公室,开展研发、采购、生产、销售等环节的标准化建设工作,为公司生产和销售规模的快速扩张打下了坚实基础。2010 年 5 月,公司被评为"广东省先进制造业标准化试点单位"。多年来,公司管理体系已融入到公司的各项业务当中,成为公司在激烈的市场竞争中保持稳健、快速发展的重要保障。

(3) 实施多次员工激励计划。为了吸引、留住公司核心管理、技术、营销骨干,公司充分利用上市公司的特有优势,自 2006 年以来已推出两期满足公司业务发展和员工个人发展目标的股权激励计划。截至本招股说明书签署日,公司第二期股权激励计划尚在实施当中。股权

激励计划的推出,大大调动了公司员工的积极性,进一步健全了公司的激励、约束机制,将公司核心管理、技术、营销骨干的利益与公司的利益统一起来,形成了长效的激励机制。

4、质量控制优势

公司早在 1997 年就开始推行 ISO9000 质量管理体系,并于 2003 年顺利建立 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系。2005 年,公司针对汽车行业的特殊要求开始推行 ISO/TS16949 质量管理体系,并获得德国莱茵 TüV 公司认证,从而建立起完善而规范的质量管理体系。2007 年,公司开始推行标准化体系,逐步形成了技术标准、管理标准、工作标准的一体化管理体系,并于 2009 年成为国家标准化管理委员会认定的 AAAA 级标准化良好行为企业。此外,公司还不断通过六西格玛、流程优化、工作坊、QCC 等方法持续改进和完善质量控制体系。这些举措为稳定和提升公司产品质量提供了可靠保障。2009 年 3 月,公司的 LTTA CTDTP 实验室成为大中华区首家 UL 认可的材料长期热老化实验室,标志着公司对产品安全性和质量稳定性的检测能力已达到行业领先水平。

5、规模优势

改性塑料行业是典型的技术密集和资本密集交叉的行业,具有较为明显的规模经济特征。本公司是最早进入改性塑料行业的企业之一,2012 年,公司销售收入已达 122.40 亿元(含贸易),改性塑料产品销量 66.35 万吨,同比 2011 年增长 7.24%;各类产品的产销规模均位居行业前列,是目前国内规模最大、产品种类最齐全的改性塑料生产企业。领先的规模优势不但能提高公司在原材料采购时的议价能力,降低产品综合成本,增强产品的市场竞争力,更关键的是还能支撑公司数量庞大的产品线,可同时开发和生产众多不同品种、不同牌号的产品,为客户提供更加全面和一站式的改性塑料产品定制服务。

6、品牌优势

公司自成立以来就十分重视公司品牌的培育,提出了"世界品牌,百年金发"的发展目标。在多年经营中,公司在积极拓展市场的同时,大力加强自身品牌形象的建设,公司的技术优势、服务优势、质量优势和规模优势等正逐步转变为更加综合的品牌优势。近年来,公司的"金发"、"KINGFA"商标先后获得"广州市著名商标"和"广东省著名商标"。2010 年 10 月,"金发"商标被国家工商总局认定为"中国驰名商标",标志着"金发"已成为公众广泛认可和信赖的知名品牌。

7、区位优势

公司目前拥有广州、上海、昆山、天津和绵阳 5 个生产基地,分别服务于华南、华东、华北和西南地区客户,其中华南和华东、华北地区是我国加工制造业最为发达的 3 个区域,集中了大量汽车、家电、玩具、灯饰、电子产品、IT 设备生产企业,因此这两个区域是目前我国改性塑料消费的前两大市场。公司生产基地的地理位置具有明显的区位优势。

生产基地布局的建成和完善,公司已形成全国五大生产基地的战略布局,能够有效覆盖全国大部分经济发达地区,更加贴近市场和客户,提高反应速度,降低运输成本,从而进一步提升公司的盈利能力。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期
厦门国际信托有限公司	信托理财	200,000,000.00	2012 年 7 月 30 日	2013 年 7 月 30 日
合计	/	200,000,000.00	/	/

2012 年 7 月 30 日与厦门国际信托有限公司签定信托合同进行信托理财,信托资金用于贷款,贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期限为 1 年,贷款年利率为 7%,到期后一次性

支付本金及收益，本期计提投资收益 5,591,835.62 元。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	增发	295,680.53	122,915.05	122,915.05	172,765.48	项目建设期未到, 剩余资金在下年继续投入
合计	/	295,680.53	122,915.05	122,915.05	172,765.48	/

2012 年共募集项目资金 2,962,445,250.00 元，本年度投入项目基建—土地费用 6,821.58 万元，基建—其他费用 41,634.15 万元，设备费用 16,071.80 万元，铺底流动资金 58,387.51 万元共计 122,915.05 万元。剩余资金将在 2013 年继续投入募集资金项目。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目—天津 20 万吨	否	42,072.69	24,238.95	24,238.95	是	57.61%	25,232.02	489.14	否	项目未完工
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目—	否	77,577.18	32,297.85	32,297.85	是	41.63%	40,823.11	-363.81	否	项目未完工

昆 山 30 万 吨										
年 产 80 万 吨环保 高性能 汽车用 塑料生 产建设 项目一 广 州 20 万 吨	否	36,197.08	12,758.17	12,758.17	是	35.25%	21,524.16	1478.93	否	项 目 未 完 工
年 产 80 万 吨环保 高性能 汽车用 塑料生 产建设 项目一 绵 阳 10 万 吨	否	16,392.82	6,394.52	6,394.52	是	39.01%	8,829.58		否	项 目 未 完 工
年 产 10 万 吨新型 免喷涂 高 光 ABS 生产建 设项目	否	27,720.63	17,515.02	17,515.02	是	63.18%	20,266.23	3417.42	否	项 目 未 完 工
年 产 10 万 吨环保 高性能 聚碳酸 酯及其 合金生 产建设 项目	否	39,817.11	13,646.52	13,646.52	是	34.27%	17,939.59	-1359.22	否	项 目 未 完 工
年产 8 万吨高 强度尼 龙生产 建设项	否	24,018.33	5,893.60	5,893.60	是	24.54%	21,236.20		否	项 目 未 完 工

目										
年产15万吨再生塑料高性能化技术改造项目	否	31,884.69	10,170.42	10,170.42	是	31.90%	23,416.94	999.73	否	项目未完工
合计	/	295,680.53	122,915.05	122,915.05	/	/	179,267.83	/	/	/

3、主要子公司、参股公司分析

4.1 子公司情况				
子公司全称	经营范围	注册资本	总资产	净利润
天津金发新材料有限公司	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。	33,800 万元	1,177,889,949.63	68,254,801.28
上海金发科技发展有限公司	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。	37,000 万元	2,041,554,020.06	286,352,785.03
绵阳长鑫新材料发展有限公司	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用。	21,000 万元	492,576,346.38	57,858,027.18
香港金发发展有限公司	塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。	300 万港元	134,610,061.26	4,272,032.86
广州金发科技创业投资有限公司	化工新型材料行业的创业投资业务。	8,000 万元	114,117,718.88	-297,744.31
广州金发溯源新材料发展有限公司	研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。	1,000 万元	7,981,806.07	-913,714.00
江苏金发科技新材料有限公司	塑料及塑料制品、合成材料及复合材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械	68,000 万元	1,452,591,445.09	-17,265,302.70

	设备、零配件、原辅料的进口业务。			
吉林金谷精细化工有限公司	化工产品 & 化工中间体（不含危险化学品）、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售；化工新产品及新材料技术开发（非研制）、技术服务、技术转让；物业管理（凭资质证经营）。	2,000 万元	112,258,787.24	25,722,557.26
广州金发绿可木塑科技有限公司	研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。	6,600 万元	72,063,914.25	-10,994,899.34
广州金淳光电新材料有限公司	光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。	1,000 万元	10,026,695.66	2,821.06
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	6,165.44 万元	61,654,400.00	-
广州德美化工材料有限公司	研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。	3,100 万元	38,037,418.88	-1,424,773.75
绵阳东方特种工程塑料有限公司	工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。	6,000 万元	272,640,523.26	13,254,104.56
绵阳东特科技有限责任公司	高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。	50 万元	60,248,544.34	-1,941,806.85

珠海万通化工有限公司	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。	41,000 万元	399,488,894.54	-17,030,814.37
佛山市南海区绿可建材有限公司	销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及模具。	100 万元	3,414,676.47	-192,831.53
LESCO Technology Pte Ltd	合成木及板条、生产成型的木制品。	250 万新加坡元	1,667,558.05	-203,324.82
4.2 参股公司				
被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	本期净利润
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	20	20	173,897,522.02	17,689,769.74
上海天材塑料技术服务有限公司	20	20	2,408,485.31	-36,158.05
上海金玺实验室有限公司	30	30	17,329,712.35	-913,717.32
山西恒天科技有限公司	45	45		
广州广铝绿可铝木型材有限公司	45	45	1,993,650.85	354,545.71

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

我国改性塑料行业的发展始于 20 世纪 90 年代，在此之前我国的改性塑料基本都需要从国外进口。在行业发展初期，国内改性塑料企业主要利用自身的劳动力成本优势，抢占中低端产品市场。经过近 20 年的快速发展，我国改性塑料行业已逐步成长起来一批具有自主研发能力的知名企业，新产品的创新能力和批量生产的稳定性都有了较大幅度提高，部分改性塑料在配方、工艺等方面已达到国际先进水平。

目前，我国从事改性塑料生产的企业有上千家，其中规模以上改性塑料企业近百家，产能超过 3,000 吨的约有 70 家左右。行业内多数企业的产品品种单一，规模较小，行业集中度较低，绝大多数企业分布在华南、华东以及环渤海等经济发达地区。目前，行业内产销规模超过 15 万吨的企业仅有金发科技，其他产销规模在 1 万吨以上的企业主要有：北京聚菱燕塑料有限公司（聚菱燕）、上海锦湖日丽塑料有限公司（锦湖日丽）、苏州旭光聚合物有限公司（苏州旭光）、吉林新东泰工程塑料有限责任公司（新东泰）、天津美亚化工有限公司（天津美亚）、上海普利特复合材料股份有限公司（普利特）、哈尔滨鑫达高分子材料有限责任公司（鑫达集团）、

上海杰事杰新材料（集团）股份有限公司（杰事杰）、广东银禧科技股份有限公司（广东银禧）、南京聚隆科技股份有限公司（南京聚隆）等。

从行业竞争格局来看，除部分行业领先企业外，国内大部分改性塑料企业还是集中在中低端产品领域。具有技术领先优势和资本实力的企业则致力于开发中、高端产品，通过提高产品的技术门槛以及为客户提供更加全面的技术支持服务来建立自身的竞争优势，以抢占高端客户市场。而生产改性塑料的跨国企业则通常是集上游原料合成、改性加工、产品销售为一体的大型化工企业，如美国的杜邦公司（Dupont）、陶氏化学（DOW）、德国的巴斯夫（BASF）、拜耳公司（Bayer）、荷兰的莱昂德巴塞尔（Lyondell Basell）、沙特阿拉伯的沙特基础工业公司（SABIC）、日本的旭化成（Asahi Kasei）以及韩国的三星（Samsung）、LG 化学等。这些大型跨国企业具有较强的原料采购和规模优势，与国际大客户有长期的合作历史。随着跨国企业纷纷在国内开设工厂，加大对中国市场的营销力度，我国改性塑料市场的竞争日趋激烈。未来，国内改性塑料市场的竞争将更多的体现在各厂商满足客户需求的定制能力、高端新材料产品的研发能力、产成品性能稳定性的控制能力以及技术支持服务能力等多个方面。

改性塑料行业市场化程度较高，市场竞争较为激烈。近年来，大型跨国改性塑料生产企业正逐步加快在中国布局改性塑料生产基地。未来，公司业绩的增长将主要基于中高端产品的销售和新市场领域的开拓，这将使公司在更多领域与跨国公司展开直接竞争。

2、发展趋势

2013 年，预计受房地产调控政策继续从严，汽车限购城市逐渐增多，国内经济增速放缓，以及全球经济增长前景不明朗等因素的影响，公司主要下游家电、汽车等行业依然面临严峻的市场竞争形势。但是，“以塑代钢、以塑代木”、“汽车轻量化、家电轻薄时尚化”等根本趋仍将不断推动汽车、家电等产品需求的提升，“新型城镇化”、“建设美丽中国”等政策的逐步推进，将有助于推动企业技术升级与创新和产品结构的优化与调整，给化工新材料行业带来广阔的发展前景。

（二）公司发展战略

未来三年，公司将牢牢把握国家推动实施《新材料产业“十二五”发展规划》的契机，在做强做大改性塑料的同时，大力培育和发展战略性新兴产业新兴化工新材料，推进高性能碳纤维及其复合材料、完全生物降解塑料、木塑复合材料、耐高温尼龙特种工程塑料等高端化工新材料产品的研究开发和市场拓展，进一步优化公司的产品结构，提升公司的盈利水平，牢牢巩固行业龙头地位，跻身全球优秀化工新材料供应商“第一梯队”，为股东创造更满意的价值投资回报。

（三）经营计划

在市场需求、原材料价格及产品价格不发生重大变化的情况下，公司 2013 年将紧紧围绕“降本、提效、增量”的经营方针，进一步巩固在改性塑料行业的领导者地位，强化高端化工新材料的创新和转化力度，力争实现改性塑料产品年度增长 10%-20%，主要开展如下工作：

1、聚焦主业，继续做大化工新材料行业

进一步提高汽车改性塑料等主要产品的市场份额；继续抓好完全生物降解塑料、耐高温尼龙材料、碳纤维及其复合材料等新产品的产业化，扩大产能，培育新的经济增长点。

2、持续开展各项技术创新，以提升现有产品技术水平、降低生产成本、低碳环保为主攻方向；加强市场和客户的拓展力度。

3、加速推进技改项目的实施进度，尽快形成生产能力，早投产、早见效；广泛开展与科研院所的联系和合作，加快对设备的更新换代和自动化技术的应用，提高劳动生产率，降低生产成本。

4、不断提高全员安全、环保意识，常抓不懈。2013 年公司将继续加大环保方面的投入，通过引进先进技术，提高“三废”的治理水平；贯彻、落实安全标准化，加强安全宣传和检查，降低安全和环保事故的风险。

5、进一步做好资源整合、资本运作工作。完成企业债券的发行；有质量地扩张规模，围绕主业，不断完善上下游产业链。

6、稳步推进公司内部控制规范建设，不断提高公司治理水平。

7、加强人才队伍建设，积极引进人才、用好人才、培养人才，为企业的持续发展打好基础。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将切实根据相关法律法规，高效利用好募集资金，推进 5 大募投项目建设，保证按时按质完成好项目进度。同时，通过集团式统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，进一步加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，提高资金使用效率，不断改善公司负债结构，考虑多种融资渠道，降低公司整体运营成本，以支持公司的健康快速发展。

(五) 可能面对的风险

2013 年，市场环境存在诸多不确定性，竞争将不断加剧，面对各种挑战，公司将审时度势，管控风险，推进公司的持续健康发展。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 6 月 4 日，公司实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元（含税）、送红股 3 股（含税）并以资本公积金每 10 股转增 3 股的分配方案。本次实施转股方案后，公司总股本增加至 26.344 亿股，具体情况详见公司于 2012 年 5 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上刊登的《2011 年度权益分派实施公告》（公告编号临 2012-24 号）。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
------	---------------	------------------	--------------	-------------	------------------------	---------------------------

2012 年	0	2	0	526,880,000.00	776,840,240.11	67.82
2011 年	3	3	3	987,900,000.00	954,077,870.36	103.55
2010 年	0	1	0	139,650,000.00	578,330,644.80	24.15

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司以产业报国为己任，以社会利益作为兴企之本，将公益纳入事业版图，积极开展助学、扶贫、救残、抗击自然灾害等社会慈善事业，践行企业公民责任，以实现企业与经济社会大环境的和谐与可持续发展。

股东权益和债权人权益的保护：公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，坚持规范运作；强化信息披露，坚持每年现金分红，坚持股东回报理念，并加强与投资者之间的沟通、交流。

坚持以人为本：公司关爱员工，保障员工合法权益，完善员工培训体系；建立 "管理、技术、操作"三重发展平台、建立内部主要岗位公开竞聘的机制，提供多渠道晋升通道，实现员工与企业共同发展。

环境保护：推进清洁生产运营，建立并执行 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系；调整产品结构，改进工艺，减少污染物的产生，节源资源，实现资源循环再生利用；运用信息化管理工具和提升装备自动化控制，加强节能降耗；引进先进技术，改进环保处理设施，提升环保治理效率。

供应商、客户权益保护：公司建立公开透明的竞争机制，实行招投标制度、供应商的评价体系，本着合作共赢原则，与供应商建立稳定的关系；在产品开发、原材料采购、产品生产、销售、服务的各个环节，执行严格的检验标准，保证产品质量；加强与客户沟通，根据客户需求，不断提升公司产品和服务标准。

热心公益慈善事业：投身社会公益事业，履行社会公民义务，创造和谐公共关系。近年来，公司积极参与慈善捐助，关心与帮助弱势群体,支持社区公共建设，推动社区文化。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
关联交易：2012 年 4 月 26 日，公司与自然人袁志敏、袁长长先生签订协议，前述 2 位自然人同意将其持有的广州德美化工有限公司 100%股权转让给金发科技。	临时公告《金发科技股份有限公司购买资产暨关联交易公告》，编号：临 2012—20。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关联交易：2012 年 4 月 26 日，公司与自然人袁志敏、袁长长先生签订协议，前述 2 位自然人同意将其持有的广州德美化工有限公司 100%股权转让给金发科技。	临时公告《金发科技股份有限公司购买资产暨关联交易公告》，编号：临 2012—20。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	177,392,499.53
报告期末对子公司担保余额合计（B）	63,437,739.91
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	63,437,739.91

担保总额占公司净资产的比例(%)	0.79
------------------	------

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	2

	名称
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
二、无限售条件流通股	1,396,500,000	100	250,000,000	493,950,000	493,950,000		1,237,900,000	2,634,400,000	100
1、人民币普通股	1,396,500,000	100	250,000,000	493,950,000	493,950,000		1,237,900,000	2,634,400,000	100
三、股份总数	1,396,500,000	100	250,000,000	493,950,000	493,950,000		1,237,900,000	2,634,400,000	100

2、股份变动情况说明

2012 年 2 月 14 日，公司公开增发人民币普通股 A 股 2.5 亿股，公司总股本变更为 16.465 亿股；2012 年 6 月 4 日，按股东大会决议实施 2011 年度股东权益分配方案：以完成公开增发后的总股本为基数，每 10 股送转 6 股，公司总股本变更为 26.344 亿股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股 A 股	2012 年 2 月 14 日	12.63	250,000,000	2012 年 2 月 29 日	250,000,000	

2012 年 2 月 14 日，公司公开增发人民币普通股 A 股 2.5 亿股，公司总股本变更为 16.465 亿股；

2012 年 6 月 4 日，按股东大会决议实施 2011 年度股东权益分配方案：以完成公开增发后的总股本为基数，每 10 股送转 6 股，公司总股本变更为 26.344 亿股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2012 年 2 月 14 日，公司公开增发人民币普通股 A 股 2.5 亿股，公司总股本变更为 16.465 亿股；2012 年 6 月 4 日，按股东大会决议实施 2011 年度股东权益分配方案：以完成公开增发后的总股本为基数，每 10 股送转 6 股，公司总股本变更为 26.344 亿股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			59,976	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		62,462
前十名股东持股情况						
股东名称	股 东 性 质	持 股 比 例(%)	持 股 总 数	报 告 期 内 增 减	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量
袁志敏	境 内 自 然 人	17.13	451,323,366	169,246,262		无
宋子明	境 内 自 然 人	9.90	260,755,838	97,037,014		质押 94,000,000
熊海涛	境 内 自 然 人	6.03	158,855,360	59,570,760		无
广发证券 股份有限 公司	境 内 非 国 有 法 人	4.04	106,328,762	106,328,762		无
夏世勇	境 内 自	3.49	91,935,544	31,661,406		无

	然人					
李南京	境内自然人	3.42	90,169,754	33,813,658		无
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	2.71	71,277,867	22,603,106		无
广州诚信投资管理有限公司	境内非国有法人	2.18	57,385,999	57,385,999		无
熊玲瑶	境内自然人	1.82	47,938,214	25,660,752		无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.18	31,025,632	26,485,553		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
袁志敏		451,323,366		人民币普通股		
宋子明		260,755,838		人民币普通股		
熊海涛		158,855,360		人民币普通股		
广发证券股份有限公司		106,328,762		人民币普通股		
夏世勇		91,935,544		人民币普通股		
李南京		90,169,754		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		71,277,867		人民币普通股		
广州诚信投资管理有限公司		57,385,999		人民币普通股		
熊玲瑶		47,938,214		人民币普通股		
中国工商银行—诺		31,025,632		人民币普通股		

安价值增长股票证券投资基金		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东袁志敏先生与第三大股东熊海涛女士系夫妻关系；第八大股东广州诚信投资管理有限公司由袁志敏先生和熊海涛女士投资设立；第三大股东熊海涛女士与第九大股东熊玲瑶女士为姑侄关系；第七大股东中国工商银行－诺安股票证券投资基金与第十大股东中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金同属诺安基金管理有限公司旗下基金。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 自然人

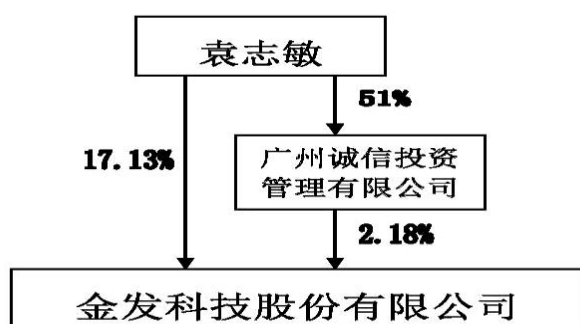
姓名	袁志敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年至今担任本公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	袁志敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年至今担任本公司董事长

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始 日期	任期 终止 日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因	报告期 内从公 司领取 的应付 报酬总 额（万 元）（税 前）
袁志敏	董事长兼国家级企业技术中心主任	男	52	2011年3月21日	2014年3月20日	282,077,104	451,323,366	169,246,262	实施了2011年度股东权益分派方案，每10股送转6股	80
李南京	董事兼总经理	男	51	2011年3月21日	2014年3月20日	56,356,096	90,169,754	33,813,658	实施了2011年度股东权益分派方案，每10股送转6股	80
熊海涛	董事	女	49	2011年3月21日	2014年3月20日	99,284,600	158,855,360	59,570,760	实施了2011年度股东权益分派方案，每10股送转6股	20
梁荣朗	董事兼副总经理	男	42	2011年3月21日	2014年3月20日	9,369,354	14,990,966	5,621,612	实施了2011年度股东权益分派方案，每10股送转6股	60
聂德林	董事兼副总经理	男	39	2011年3月21日	2014年3月20日	3,881,500	6,210,400	2,328,900	实施了2011年度股东权益分派方案，每10股送转6股	60
蔡彤旻	董事兼副总经理	男	39	2011年3月21日	2014年3月20日	8,083,940	13,034,304	4,950,364	实施了2011年度股东权益分派方案，	60

									每 10 股 送转 6 股 和 二 级 市 场 增 持	
陈义	董事	男	52	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	660,000	1,056,000	396,000	实 施 了 2011 年 度 股 东 权 益 分 派 方 案, 每 10 股 送 转 6 股	36
匡 镜 明	独 立 董 事	男	70	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	0	0	0		8
梁 振 锋	独 立 董 事	男	68	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	0	0	0		8
崔毅	独 立 董 事 (会 计 专 业)	女	62	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	0	0	0		8
任 剑 涛	独 立 董 事	男	51	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	0	0	0		8
蔡 立 志	监 事 会 主 席	男	46	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	1,267,777	2,028,443	760,666	实 施 了 2011 年 度 股 东 权 益 分 派 方 案, 每 10 股 送 转 6 股	36
陈 国 雄	监 事	男	37	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	139,972	229,755	89,783	实 施 了 2011 年 度 股 东 权 益 分 派 方 案, 每 10 股 送 转 6 股 和 二 级 市 场 增 持	50
宁 凯 军	监 事	男	42	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	256,504	410,406	153,902	实 施 了 2011 年 度 股 东 权 益 分 派 方 案, 每 10 股 送 转 6 股	36
何 勇 军	监 事 (职 工 代 表)	男	33	2011 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 20 日	0	0	0		10

				日	日					
王定华	监事(职工代表)	男	30	2011年3月21日	2014年3月20日	190,000	304,000	114,000	实施了2011年度股东权益分派方案,每10股送转6股	23
宁红涛	副总经理兼董秘书	男	39	2011年3月21日	2014年3月20日	871,400	1,394,240	522,840	实施了2011年度股东权益分派方案,每10股送转6股	60
张俊	财务总监	男	38	2011年3月21日	2014年3月20日	879,650	1,407,440	527,790	实施了2011年度股东权益分派方案,每10股送转6股	60
合计	/	/	/	/	/	463,317,897	741,414,434	278,096,537	/	703

袁志敏：硕士，1993 年创办金发科技股份有限公司，1993 年至今担任公司董事长，2009 年 1 月起兼任国家级企业技术中心主任。曾获“十一五”国家科技计划执行突出贡献奖、广东省和广州市劳动模范、广东省优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉称号，组织研发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品开发及产业化”项目曾获国家科技进步二等奖，现担任第十二届全国人大代表、广东上市公司协会副理事长、广州市第十二届政协常委、广州市工商联合会（总商会）主席、广州市科学技术协会副主席等社会职务。

李南京：博士，研究员，中共广州市第九次党代会代表。1993 年 10 月加入金发科技，1998 年 6 月至 2009 年 9 月担任本公司董事兼副总经理，2009 年 9 月任董事兼总经理，2006 年 7 月至今担任中共金发科技股份有限公司委员会书记，曾获广州市科学技术进步奖 2 项。2004 年 6 月被广东省总工会授予“广东省优秀职工之友”荣誉称号。

熊海涛：硕士，曾任职于四川长虹、深圳康佳。1997 年加入金发科技股份有限公司，担任公司董事、副总经理，2004 年 9 月至 2009 年担任公司董事兼国家级企业技术中心副主任，2009 年 1 月至今担任公司董事。曾获广州市“三八红旗手”荣誉称号，现担任广州市人大代表、广州市女企业家商会理事、萝岗区工商联合会副会长、萝岗区人大代表。

梁荣朗：硕士，1997 年 1 月加入金发科技从事市场销售工作，2001 年 9 月至 2009 年 1 月担任本公司董事，2009 年 1 月起任董事兼副总经理，2001 年 10 月至今担任本公司控股子公司上海金发科技发展有限公司执行董事；2009 年 12 月至今担任本公司控股孙公司珠海万通化工有限公司董事长，曾获首届中国国光基金优秀青年企业家、全国优秀民营科技企业家、第三届上海科技企业家创新奖、上海市青浦区科技进步一等奖、2007 年青浦区特色社会主义事业建设者荣誉称号。

聂德林：硕士，工程师，1998 年中山大学硕士毕业，2010 年中欧国际工商管理学院 EMBA。1998 年后加入金发科技，从事研究开发工作。2001 年 9 月至 2009 年 1 月担任公司监事，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任监事会主席和计采总监，2009 年 1 月至今任副总经理。曾获国家、省、市科学技术奖励 3 项，其中参与开发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品的开发及产业化”项目获国家科技进步二等奖，2011 年 3 月起任公司董事兼副总经理。

蔡彤旻：硕士，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。1998 年 3 月华南理工大学毕业后加入金发科技，主要从事科技研究开发及管理工作，先后担任本公司技术一部经理和技

术部部长，2004 年 9 月至 2008 年 3 月任公司技术总监，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任公司监事，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任公司监事，2009 年 1 月至 2010 年 5 月任公司副总经理，2010 年 5 月至今任公司董事、副总经理。曾获国家科技进步二等奖 1 项、广东省科学技术奖（一等）1 项，中国专利优秀奖 3 项、广东省专利金奖 1 项等多项科技奖励，2007 年 5 月获广东省“五四青年奖章”，2011 年获第十四届中国科协求是杰出青年成果转化奖，曾被中华全国总工会授予“全国职工创新能手”称号。

陈义：1983 年 6 月毕业于广东外语外贸大学（原广州外国语学院）。2002 年 3 月进入本公司市场部负责国际营销工作，曾任公司国家级企业技术中心营销发展中心主任，国际营运总监，2010 年 1 月起任公司营销中心副总经理；2010 年 5 月起任公司董事、营销中心副总经理。

匡镜明：教授，博士生导师、享受国务院特殊津贴专家。1988 年 10 月毕业于西德西柏林工业大学通信工程专业，获工学博士学位。历任北京工业学院电子工程系助教、讲师，北京理工大学教授、系副主任、主任、副校长、校长。现为北京理工大学教授、英国西英格兰大学名誉教授。1998 年获“国家优秀留学回国人员”称号，同年获国家人事部颁发的“国家级有突出贡献中青年专家”称号。2001 年获“全国国防科技工业系统先进工作者”称号。

梁振锋：硕士，教授级高工，享受国务院特殊津贴专家。1982 年硕士毕业于上海交通大学材料科学与工程系。1982 年 5 月迄今就职于广州有色金属研究院，历任课题组长、研究室副主任、主任、副院长、院长顾问。长期从事科学研究和管理工作，主持、参与了十多项重大科研项目研究及新产品开发工作，获国家科技进步二等奖 1 项、国家级新产品 1 项，省部级科技奖 4 项。

崔毅：教授、博士生导师，中国国籍，山西大学计算机科学系毕业，曾在中国人民大学攻读企业管理硕士研究生课程。现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师；华南理工大学风险投资研究中心主任兼学术委员会副主席；清华大学访问学者；广东鸿图科技股份有限公司独立董事。教学科研领域为财务管理，具体研究方向为财务诊断与优化、动态风险管理、财务决策与项目评估、创业投资与资本运营等。

任剑涛：博士，现任中国人民大学二级教授，博士生导师。兼任中国政治学会理事，曾获 2005 年“广东省十大杰出青年”称号及国务院有突出贡献专家特殊津贴，曾主持 5 项国家、省级社会科学基金科研项目，著有《权力的召唤》等 10 部专著，在国内外有影响力报刊发表论文与社会文化评论 200 余篇。

蔡立志：硕士，高级工程师，1991 年硕士毕业于北京理工大学含能材料专业。1991 年 7 月至 1998 年 5 月就职于北京市粮食科学研究所，1998 年 5 月至 2001 年 10 月就职于清华紫光股份有限公司。2001 年 10 月进入本公司从事市场开发工作，先后担任市场部北方区域经理和市场部部长等职，曾担任本公司监事和市场总监兼市场部部长，2009 年 1 月起任监事会主席、营销中心副总经理。2011 年 10 月任公司特种工程塑料事业部总经理。

陈国雄：硕士，2001 年 7 月硕士毕业于中山大学化学与化学工程学院。2001 年 7 月硕士毕业后进入本公司，2006 年 1 月担任市场部广州区域区域总经理，2008 年 4 月担任市场部副部长、部长。2009 年 1 月起担任本公司监事、市场运营总监。2011 年 11 月任天津金发总经理、北方市场运营总监。

宁凯军：博士、教授级高级工程师。2000 年加入金发科技股份有限公司，主要从事产品开发和作品管理工作。曾任产品线技术经理、产品线总经理等职务，现任金发科技股份有限公司技术副总经理、塑料改性与加工国家工程实验室副主任、中国石油石油化工研究院-金发科技股份有限公司联合实验室主任，兼任中国塑料加工工业协会专家委员会副主任委员、中国博士后科学基金评审专家、中国复合材料学会理事、广东省复合材料学会常务理事、广东省材料研究学会理事（高分子专业委员会副主任）等职务。先后获得国家科技进步二等奖（2012 年）、广东省科学技术奖一等奖（2011 年）、广州市科学技术奖一等奖（2011 年）、广东省科学技术奖二等奖（2009 年）和中国有色金属工业科技进步二等奖（2009 年）等奖励。

何勇军：男，硕士，MPAcc 学位。2003 年 7 月本科毕业于江汉石油学院会计学专业，2008 年硕士毕业于中山大学会计专业。曾任职于中石油天津大港油田集团公司，2005 年 3 月进入本

公司，2008 年 3 月至 2009 年 1 月担任本公司财务部副部长；2009 年 1 月至 2011 年 11 月任公司财务部部长；2011 年 11 月经本人申请、公司同意，调任北方市场业务经理；2013 年 2 月 6 日至今，因工作需要担任金发科技总经理助理兼财务部部长。

王定华：大学本科学历，在读硕士。2000 年 3 月至 2004 年 9 月期间，先后从事基层工作和基层管理工作。2004 年 9 月至 2008 年 12 月任本公司办公室副主任、工会副主席、安全生产委员会办公室主任。2008 年 12 月至今任公司办公室主任、工会主席、党委委员、安全生产领导小组办公室主任，兼任广州开发区化工行业工会联合会副主席。曾获“广州市安全生产先进个人”、“萝岗区创文先进个人”等荣誉称号。

宁红涛：硕士，1999 年 7 月硕士毕业于中山大学行政管理专业，2000 年 7 月加入金发科技，2009 年 1 月任公司监事，并先后兼任人力资源部部长和助理总经理等职，2009 年 1 月至今任副总经理兼董事会秘书。现为中共金发科技党委副书记，曾获广州市天河区“优秀共产党员”称号，并担任广东省青年委员、广州高新技术企业协会副会长、广州民营科技型企业协会副会长、广州市萝岗区青年联合会常委、广州开发区高层次人才协会常务理事等职务。

张俊：大学本科学历，会计师，1997 年 7 月毕业于四川大学会计专业，曾任职于四川湖山电子股份有限公司，2000 年 1 月进入本公司，2001 年 9 月至 2009 年 1 月任本公司监事，并历任财务部副部长、部长等职，2009 年 1 月至今任公司财务总监（财务负责人）。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
袁志敏	绵阳长鑫新材料发展有限公司	董事
袁志敏	广州金发绿可木塑科技有限公司	董事长
袁志敏	广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	董事长
袁志敏	绵阳东方特种工程塑料有限公司	董事
袁志敏	顾地科技股份有限公司	董事
袁志敏	广州南菱汽车股份有限公司	董事
袁志敏	深圳嘉卓成科技发展有限公司	董事
袁志敏	河南金丹乳酸科技股份有限公司	董事
袁志敏	广州市科密电子有限公司	董事
袁志敏	华自科技股份有限公司	董事
袁志敏	信保（天津）股权投资基金管理有限公司	董事
袁志敏	广州诚信创业投资有限公司	董事
熊海涛	广州诚信创业投资有限公司	董事
熊海涛	广州诚信投资管理有限公司	执行董事
袁志敏	深圳北理工创新中心有限公司	董事
袁志敏	北京安码科技有限公司	董事
袁志敏	广州市锐博生物科技有限公司	董事
袁志敏	广东益民旅游休闲服务有限公司	董事
袁志敏	佛山市国星半导体技术有限公司	董事
袁志敏	广州市有福数码科技有限公司	董事
袁志敏	广州金发碳纤维新材料发展有限公司	执行董事
袁志敏	广州广日股份有限公司	董事

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬,每人税前 8 万元人民币；对非独立董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬,绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	人民币 703 万元（税前）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 703 万元（税前）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等无重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,749
主要子公司在职员工的数量	1,811
在职员工的数量合计	4,560
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,316
销售人员	400
技术人员	605
财务人员	131
行政人员	1,108
合计	4,560
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	106
硕士	322
大学本科	861
大学专科	523
中专、技校	432
高中及以下	2,316
合计	4,560

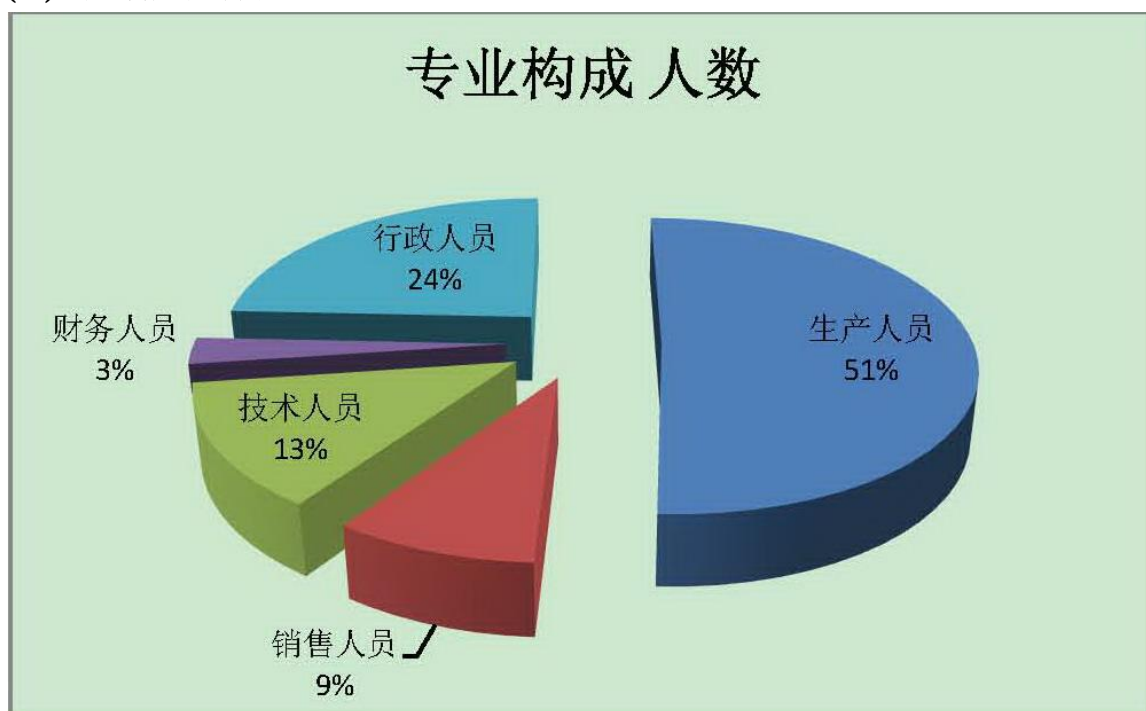
(二) 薪酬政策

公司制定了以公平、竞争、激励、合法为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩、服务年限、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司经营发展、承受能力、利润和合理积累的情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共存。此外，公司制定了严密的工资发放及管控流程，并严格按照国家、省、市相关政策规定，为员工缴纳“五险一金”，并享受带薪年假、带薪培训等待遇。

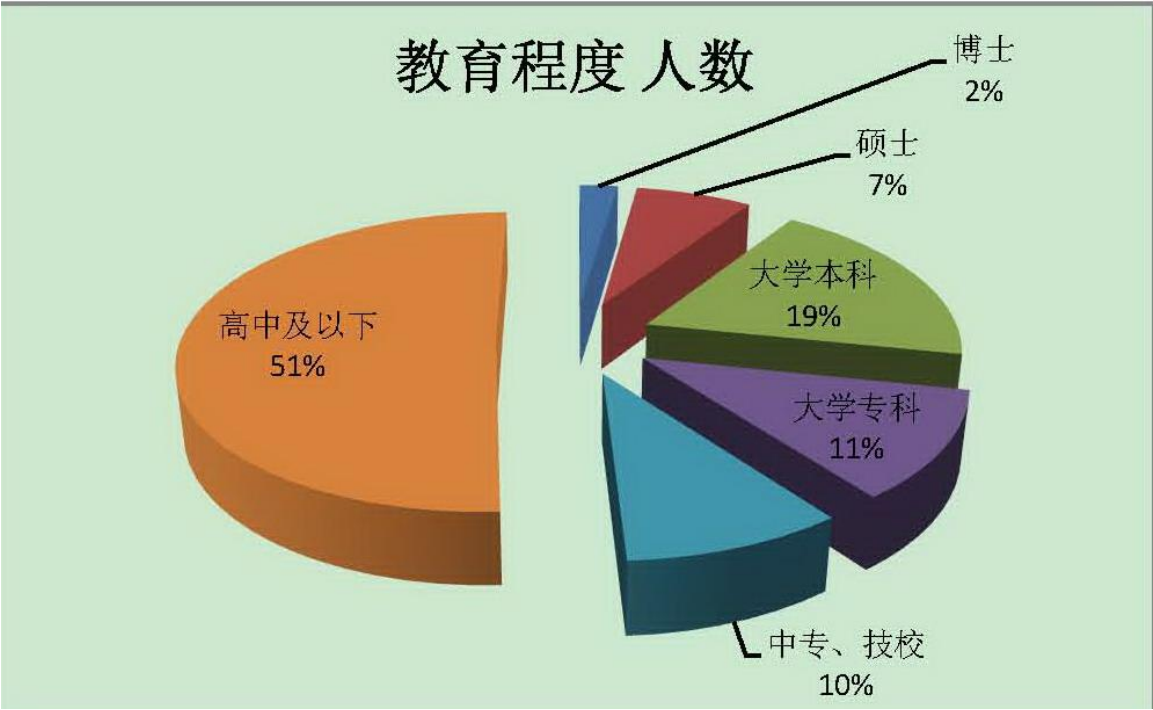
(三) 培训计划

通过任职资格体系应用及项目推广、胜任素质模型推广应用项目，不断加强人才培养，逐步建立健全各岗位职业发展通道，并应用到薪酬设计体系，实现了职业发展与激励机制的创新。依托 E-learning 网络培训平台，实现了培训方式和培训考核的创新，建立了更加全面、系统的培训体系。全面实施干部轮岗与竞岗制度，实现了人力资源的优化配置，提升了管理干部综合管理能力。公司对本部员工及下属企业员工开展分层次、分类别的培训，为使年度培训具有针对性和实用性，公司人力资源部根据培训需求调研制订公司年度培训计划。培训通过自修与必修相结合、线上与线下相结合的方式进行。高层管理团队通过参加系统性高管课程学习，到国、内外成功企业考察学习及参加国内、外著名企业高级培训师的高端讲座等方式进行，达到开拓战略思维、提升经营理念的目的；中高层管理团队通过聘请专家教授来集中授课及组织相关人员参加专题讲座、专题研讨等方式进行管理实务培训；一般管理团队则通过集中授课、案例分享及组织相关人员参加专题培训等方式进行管理基础实务培训。在专业培训方面，会计、统计、审计、人力资源等从业人员每年参加继续教育培训及专业能力培训；企业专业技术人员参加晋级、技能培训及考级。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理

公司一贯按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求规范运作，公司的运作和管理符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与股东之间的沟通平台；公司股东大会的召开严格按照《公司法》和公司《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求履行相应的召集、召开表决程序，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。报告期内，董事会有 11 名董事，其中独立董事 4 位，各专业委员会的主任委员（召集人）由独立董事担任。

4、关于监事和监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。报告期内，监事会有 5 名监事，其中职工监事 2 名。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司按照市场化原则，逐步建立公正的绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩、与个人业绩挂钩，高管人员的聘任体现了公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于公司相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了相关信息披露管理制度，明确了信息披露程序和相关人员的职责，并对控股股东和子公司信息披露也作出了规定，进一步完善了信息披露管理工作。公司严格按照有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

（二）内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按规定及时建立和完善了《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》。为进一步完善公司内幕信息管理制度，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求，公司于第四届董事会第六次会议对该制度进行了与时俱进的修改和完善。公司在定期报告及其他重大事项进行前后均进行了内幕信息知情人登记。

二、 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2012 年 5 月 18 日召开 2011 年度股东大会，决议公告刊登在 2012 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度董事会报告》等 7 个议案，会议同时听取了独立董事 2011 年度述职报告。

（二）临时股东大会情况

1、公司于 2012 年 1 月 5 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司审计机构变更的议案》等 2 个议案。决议公告刊登在 2012 年 1 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2、公司于 2012 年 4 月 9 日召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案》1 个议案。决议公告刊登在 2012 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

3、公司于 2012 年 10 月 23 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了《章程修正案》等 4 个议案。决议公告刊登在 2012 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、 董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁志敏	否	7	7	0	0	0	否	4
李南京	否	7	7	0	1	0	否	4
熊海涛	否	7	7	0	0	0	否	4
梁荣朗	否	7	7	0	0	0	否	4
蔡彤旻	否	7	7	0	0	0	否	4
聂德林	否	7	7	0	0	0	否	4
陈义	否	7	7	0	1	0	否	4
匡镜明	是	7	7	0	0	0	否	4
梁振锋	是	7	7	0	0	0	否	4
任剑涛	是	7	7	0	1	0	否	4
崔毅	是	7	7	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在 2012 年度年报审计工作期间，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公

司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。在公司实施股权激励计划过程中，薪酬与考核委员会负责拟定股票期权计划草案，并提交董事会审议；负责拟定股票期权授予方案；负责对申请人的行权资格与行权条件审查确认；负责拟定激励对象的人员名单；董事会可以视情形授权董事会下设的薪酬与考核委员会处理股票期权的部分有关事宜。在公司讨论制定发展战略时，战略委员会提出了重要的意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，同时通过实施股票期权激励计划，制定《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，建立、健全薪酬考核及激励约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

（二）内部控制制度建设情况说明

为贯彻落实五部委（财政部、证监会、审计署、银监会、保监会）颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号文）、《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11 号文）等文件的要求，加强和规范公司的内部控制体系建设，提高企业经营管理水平和风险防范能力，维护投资者的合法权益，促进公司可持续发展，公司制定了内控规范实施工作方案，并成立了以董事长为组长、总经理为副组长、高级管理人员及各部门负责人为组员的内部控制建设与实施领导小组，制定了内部控制建设工作计划与内部控制自我评价工作计划。公司制定的内部控制建设工作计划概要如下：

（一）确定内部控制实施的范围，包括股份公司、子公司及其重要业务流程，梳理风险，编制风险清单。

（二）将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

（三）制定内控缺陷整改方案。

（四）落实缺陷整改工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等。

（五）检查整改效果。

（六）按照要求披露内控实施工作情况。公

司制定的内部控制自我评价工作计划概要如下：

（一）编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

（二）确定内部控制缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

（三）组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

（四）对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

（五）根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告。

（六）按照要求披露内部控制自我评价报告。报告期内，公司按照以上计划切实地推进内部控制制度建设，并计划按要求披露内部控制自我评价

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司将聘请会计师事务所进行内部控制审计，并出具审计报告。内部控制审计计划在公司完成内部控制自我评价工作后进行，并将按照要求披露内部控制审计报告。公司计划 2014 年 4 月 30 日前在披露 2013 年年报的同时披露内控审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等年报相关工作制度和规程，请独立董事从第三方的角度和审计委员会从专业的角度对年报作了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。另外，根据公司《信息披露管理办法》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反该制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重对当事人进行处罚。

公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 备查文件目录

- 一、 载有公司董事长签名的年度报告文本
- 二、 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 三、 载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告正本
- 四、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 五、 公司章程

金发科技股份有限公司

资产负债表

2012年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,121,668,115.20	440,453,698.68
交易性金融资产		-	52,749,150.00
应收票据		695,601,853.26	688,268,861.51
应收账款	(一)	1,714,379,616.49	1,490,201,825.35
预付款项		210,745,075.32	317,310,019.91
应收利息		5,591,835.62	-
应收股利		-	496,000,000.00
其他应收款	(二)	68,905,916.55	147,172,941.29
存货		2,184,973,266.21	1,802,150,877.95
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		252,540,898.50	70,342,325.89
流动资产合计		6,254,406,577.15	5,504,649,700.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	3,161,296,215.41	1,547,981,711.85
投资性房地产		-	-
固定资产		1,177,748,707.24	961,753,018.44
在建工程		78,188,332.09	190,461,880.13
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		158,523,551.90	108,551,834.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		54,725,444.05	57,021,568.13
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,630,482,250.69	2,865,770,012.64
资产总计		10,884,888,827.84	8,370,419,713.22

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

金发科技股份有限公司

资产负债表（续）

2012年12月31日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		580,602,558.27	822,048,096.31
交易性金融负债		-	-
应付票据		224,076,288.63	328,113,903.74
应付账款		747,193,638.10	916,079,379.83
预收款项		270,678,597.50	208,861,133.43
应付职工薪酬		40,305,211.61	38,340,999.90
应交税费		9,286,787.99	49,733,440.53
应付利息		34,166,666.65	34,166,666.65
应付股利		-	-
其他应付款		372,198,867.00	417,680,702.46
一年内到期的非流动负债		1,148,752,978.45	120,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,427,261,594.20	2,935,024,322.85
非流动负债：			
长期借款		307,258,198.40	268,694,865.13
应付债券		-	996,712,360.69
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		158,032,224.83	115,591,009.17
非流动负债合计		465,290,423.23	1,380,998,234.99
负债合计		3,892,552,017.43	4,316,022,557.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本		2,634,400,000.00	1,396,500,000.00
资本公积		3,081,700,895.35	758,936,645.35
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		335,634,641.20	299,117,100.70
一般风险准备		-	-
未分配利润		940,601,273.86	1,599,843,409.33
所有者权益（或股东权益）合计		6,992,336,810.41	4,054,397,155.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,884,888,827.84	8,370,419,713.22

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

合并资产负债表

2012年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	2,107,135,477.72	912,584,368.01
交易性金融资产	(二)	-	52,749,150.00
应收票据	(三)	942,012,252.69	1,096,463,065.47
应收账款	(五)	2,528,022,919.84	2,216,933,487.56
预付款项	(七)	342,022,714.25	538,576,307.09
应收利息	(四)	5,591,835.62	-
应收股利		-	-
其他应收款	(六)	60,886,366.99	37,969,680.12
存货	(八)	2,954,408,505.83	2,474,876,909.13
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(九)	289,434,517.37	71,068,731.93
流动资产合计		9,229,514,590.31	7,401,221,699.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(十)	45,285,913.45	41,226,506.13
投资性房地产		-	-
固定资产	(十一)	2,182,090,220.21	1,460,311,270.79
在建工程	(十二)	232,089,526.11	426,327,672.41
工程物资	(十三)	20,473,305.67	14,205,785.36
固定资产清理		-	-
无形资产	(十四)	846,200,892.82	746,937,415.40
开发支出		-	-
商誉	(十五)	73,801,884.90	48,337,513.95
长期待摊费用	(十六)	4,151,953.62	3,534,856.28
递延所得税资产	(十七)	58,754,838.25	59,695,908.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,462,848,535.03	2,800,576,929.03
资产总计		12,692,363,125.34	10,201,798,628.34

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	652,636,397.14	1,036,087,669.29
交易性金融负债		-	-
应付票据	（二十）	437,089,174.34	549,036,673.80
应付账款	（二十一）	1,142,217,010.83	1,288,204,130.66
预收款项	（二十二）	242,399,072.47	231,684,204.89
应付职工薪酬	（二十三）	55,256,464.48	46,684,086.72
应交税费	（二十四）	36,104,100.90	60,194,272.96
应付利息	（二十五）	34,166,666.65	34,166,666.65
应付股利		-	-
其他应付款	（二十六）	125,438,769.48	133,178,461.24
一年内到期的非流动负债	（二十七）	1,158,752,978.45	170,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,884,060,634.74	3,549,236,166.21
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	387,258,198.40	558,694,865.13
应付债券	（二十九）	-	996,712,360.69
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	（三十）	360,291,211.21	334,407,675.81
非流动负债合计		747,549,409.61	1,889,814,901.63
负债合计		4,631,610,044.35	5,439,051,067.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（三十一）	2,634,400,000.00	1,396,500,000.00
资本公积	（三十二）	3,044,250,083.96	772,370,133.96
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（三十三）	335,634,641.20	299,117,100.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	（三十四）	1,809,937,182.83	2,057,514,483.22
外币报表折算差额		-358,946.54	-1,284,834.17
归属于母公司所有者权益合计		7,823,862,961.45	4,524,216,883.71
少数股东权益		236,890,119.54	238,530,676.79
所有者权益（或股东权益）合计		8,060,753,080.99	4,762,747,560.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,692,363,125.34	10,201,798,628.34

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

利润表

2012年度

金额单位：人民币元

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	8,297,184,507.28	7,893,806,359.96
减：营业成本	(四)	6,950,380,968.16	6,499,123,910.21
营业税金及附加		5,081,331.87	4,743,394.87
销售费用		271,724,077.05	348,997,030.40
管理费用		501,942,850.92	459,428,678.68
财务费用		160,921,377.44	172,157,110.81
资产减值损失		19,672,718.98	21,480,215.81
加：公允价值变动收益		-	-2,250.00
投资收益	(五)	8,987,261.18	587,323,329.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,535,803.56	3,017,116.13
二、营业利润		396,448,444.04	975,197,098.31
加：营业外收入		48,031,527.23	29,822,225.78
减：营业外支出		839,406.71	3,822,193.09
其中：非流动资产处置损失		18,716.17	3,408,964.14
三、利润总额		443,640,564.56	1,001,197,131.00
减：所得税费用		78,465,159.53	65,956,415.05
四、净利润		365,175,405.03	935,240,715.95
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		365,175,405.03	935,240,715.95

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

合并利润表

2012年度

金额单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,240,148,304.10	11,546,969,240.77
其中：营业收入	(三十五)	12,240,148,304.10	11,546,969,240.77
二、营业总成本		11,469,577,409.04	10,784,351,533.30
其中：营业成本	(三十五)	10,068,016,569.86	9,392,519,551.70
营业税金及附加	(三十六)	11,243,519.88	9,342,443.39
销售费用	(三十七)	391,099,954.27	446,731,084.71
管理费用	(三十八)	788,484,330.58	694,422,029.89
财务费用	(三十九)	186,970,111.43	218,695,118.19
资产减值损失	(四十二)	23,762,923.02	22,641,305.42
加：公允价值变动收益	(四十)	-	-2,250.00
投资收益	(四十一)	9,836,799.94	217,272,552.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,414,002.32	2,596,348.86
三、营业利润		780,407,695.00	979,888,010.11
加：营业外收入	(四十三)	139,965,271.48	90,175,872.64
减：营业外支出	(四十四)	3,345,951.02	5,319,830.65
其中：非流动资产处置损失		1,269,678.35	3,709,320.74
四、利润总额		917,027,015.46	1,064,744,052.10
减：所得税费用	(四十五)	141,827,332.60	126,962,490.44
五、净利润		775,199,682.86	937,781,561.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-256,585.89	-1,117,526.72
归属于母公司所有者的净利润		776,840,240.11	954,077,870.36
少数股东损益		-1,640,557.25	-16,296,308.70
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益	(四十六)	0.30	0.43
(二) 稀释每股收益	(四十六)	0.30	0.42
七、其他综合收益	(四十七)	925,887.63	-890,077.31
八、综合收益总额		776,125,570.49	936,891,484.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		777,766,127.74	953,187,793.05
归属于少数股东的综合收益总额		-1,640,557.25	-16,296,308.70

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

现金流量表

2012年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,079,205,110.56	6,890,968,598.19
收到的税费返还		864,904.28	17,132,370.73
收到其他与经营活动有关的现金		698,196,170.30	1,559,625,331.56
经营活动现金流入小计		7,778,266,185.14	8,467,726,300.48
购买商品、接受劳务支付的现金		6,539,607,920.02	6,205,897,124.65
支付给职工以及为职工支付的现金		197,898,048.73	154,286,497.89
支付的各项税费		257,453,190.81	174,091,719.09
支付其他与经营活动有关的现金		908,955,266.39	1,146,602,169.92
经营活动现金流出小计		7,903,914,425.95	7,680,877,511.55
经营活动产生的现金流量净额		-125,648,240.81	786,848,788.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		52,751,400.00	-
取得投资收益收到的现金		499,544,267.00	135,918.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,000.00	192,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	554,041,350.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		552,505,667.00	554,369,268.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,468,579.97	327,058,980.86
投资支付的现金		1,812,538,700.00	512,687,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,972,007,279.97	839,746,380.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,419,501,612.97	-285,377,112.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,962,445,250.00	-
取得借款收到的现金		2,571,136,725.94	1,648,500,410.50
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,533,581,975.94	1,648,500,410.50
偿还债务支付的现金		2,744,018,930.71	1,947,229,279.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,653,590.25	276,393,422.93
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,300,672,520.96	2,223,622,702.85
筹资活动产生的现金流量净额		2,232,909,454.98	-575,122,292.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		379,249.39	-6,497,036.86
五、现金及现金等价物净增加额		688,138,850.59	-80,147,653.14
加：年初现金及现金等价物余额		421,496,370.69	501,644,023.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,109,635,221.28	421,496,370.69

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

金发科技股份有限公司
合并现金流量表

2012年度

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,345,009,343.96	9,641,945,667.39
收到的税费返还		20,527,002.42	27,036,381.93
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	284,105,924.79	816,057,371.20
经营活动现金流入小计		10,649,642,271.17	10,485,039,420.52
购买商品、接受劳务支付的现金		9,310,338,452.98	8,708,752,450.59
支付给职工以及为职工支付的现金		326,264,049.98	251,129,330.37
支付的各项税费		411,041,159.47	301,168,622.97
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	401,816,927.38	741,020,232.28
经营活动现金流出小计		10,449,460,589.81	10,002,070,636.21
经营活动产生的现金流量净额		200,181,681.36	482,968,784.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		66,285,582.50	24,012,139.02
取得投资收益收到的现金		4,570,566.66	520,009.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		431,200.00	420,906.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	212,743,112.94
收到其他与投资活动有关的现金		-	128,531.06
投资活动现金流入小计		71,287,349.16	237,824,698.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		555,186,362.35	843,683,483.85
投资支付的现金		267,823,887.50	90,251,400.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,754,666.50	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		834,764,916.35	933,934,883.85
投资活动产生的现金流量净额		-763,477,567.19	-696,110,185.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,962,445,250.00	32,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	32,340,000.00
取得借款收到的现金		2,969,257,386.95	2,545,952,700.96
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,931,702,636.95	2,578,292,700.96
偿还债务支付的现金		3,559,245,946.41	2,439,695,257.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,141,646.61	326,593,377.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		4,145,387,593.02	2,766,288,635.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,786,315,043.93	-187,995,934.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,580,983.88	-7,527,750.24
五、现金及现金等价物净增加额		1,225,600,141.98	-408,665,085.49
加：年初现金及现金等价物余额	(四十九)	848,305,340.56	1,256,970,426.05
六、期末现金及现金等价物余额	(四十九)	2,073,905,482.54	848,305,340.56

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
所有者权益变动表
2012年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	758,936,645.35	-	-	299,117,100.70	-	1,599,843,409.33	4,054,397,155.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,396,500,000.00	758,936,645.35	-	-	299,117,100.70	-	1,599,843,409.33	4,054,397,155.38
三、本年增减变动金额	1,237,900,000.00	2,322,764,250.00	-	-	36,517,540.50	-	-659,242,135.47	2,937,939,655.03
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	365,175,405.03	365,175,405.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	365,175,405.03	365,175,405.03
（三）所有者投入和减少资本	250,000,000.00	2,816,714,250.00	-	-	-	-	-	3,066,714,250.00
1. 所有者投入资本	250,000,000.00	2,706,805,250.00	-	-	-	-	-	2,956,805,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	109,909,000.00	-	-	-	-	-	109,909,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	36,517,540.50	-	-530,467,540.50	-493,950,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	36,517,540.50	-	-36,517,540.50	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-493,950,000.00	-493,950,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	987,900,000.00	-493,950,000.00	-	-	-	-	-493,950,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	493,950,000.00	-493,950,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	493,950,000.00	-	-	-	-	-	-493,950,000.00	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,634,400,000.00	3,081,700,895.35	-	-	335,634,641.20	-	940,601,273.86	6,992,336,810.41

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

所有者权益变动表

2012年度

金额单位：人民币元

项 目	上年同期金额						
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	-	-	205,593,029.10	-	897,776,764.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	-	-	205,593,029.10	-	897,776,764.98
三、本年增减变动金额	-	264,172,000.00	-	-	93,524,071.60	-	702,066,644.35
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	935,240,715.95
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	935,240,715.95
(三) 所有者投入和减少资本	-	264,172,000.00	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	264,172,000.00	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	93,524,071.60	-	-233,174,071.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	93,524,071.60	-	-93,524,071.60
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-139,650,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,396,500,000.00	758,936,645.35	-	-	299,117,100.70	-	1,599,843,409.33

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计	
股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	772,370,133.96	-	-	299,117,100.70	-	2,057,514,483.22	-1,284,834.17	238,530,676.79	4,762,747,560.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,396,500,000.00	772,370,133.96	-	-	299,117,100.70	-	2,057,514,483.22	-1,284,834.17	238,530,676.79	4,762,747,560.50
三、本年增减变动金额	1,237,900,000.00	2,271,879,950.00	-	-	36,517,540.50	-	-247,577,300.39	925,887.63	-1,640,557.25	3,298,005,520.49
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	776,840,240.11	-	-1,640,557.25	775,199,682.86
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	925,887.63	-	925,887.63
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	776,840,240.11	925,887.63	-1,640,557.25	776,125,570.49
（三）所有者投入和减少资本	250,000,000.00	2,765,829,950.00	-	-	-	-	-	-	-	3,015,829,950.00
1. 所有者投入资本	250,000,000.00	2,706,805,250.00	-	-	-	-	-	-	-	2,956,805,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	109,909,000.00	-	-	-	-	-	-	-	109,909,000.00
3. 其他	-	-50,884,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-50,884,300.00
（四）利润分配	-	-	-	-	36,517,540.50	-	-530,467,540.50	-	-	-493,950,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	36,517,540.50	-	-36,517,540.50	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-493,950,000.00	-	-	-493,950,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	987,900,000.00	-493,950,000.00	-	-	-	-	-493,950,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	493,950,000.00	-493,950,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	493,950,000.00	-	-	-	-	-	-493,950,000.00	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,634,400,000.00	3,044,250,083.96	-	-	335,634,641.20	-	1,809,937,182.83	-358,946.54	236,890,119.54	8,060,753,080.99

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年度

金额单位：人民币元

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	477,198,133.96	-	-	205,593,029.10	-	1,336,610,684.46	-394,756.86	342,691,537.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,396,500,000.00	477,198,133.96	-	-	205,593,029.10	-	1,336,610,684.46	-394,756.86	342,691,537.87
三、本年增减变动金额	-	295,172,000.00	-	-	93,524,071.60	-	720,903,798.76	-890,077.31	-104,160,861.08
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	954,077,870.36	-	-16,296,308.70
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-890,077.31	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	954,077,870.36	-890,077.31	-16,296,308.70
（三）所有者投入和减少资本	-	295,172,000.00	-	-	-	-	-	-	-87,864,552.38
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	264,172,000.00	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	31,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-87,864,552.38
（四）利润分配	-	-	-	-	93,524,071.60	-	-233,174,071.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	93,524,071.60	-	-93,524,071.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-139,650,000.00	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,396,500,000.00	772,370,133.96	-	-	299,117,100.70	-	2,057,514,483.22	-1,284,834.17	238,530,676.79

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

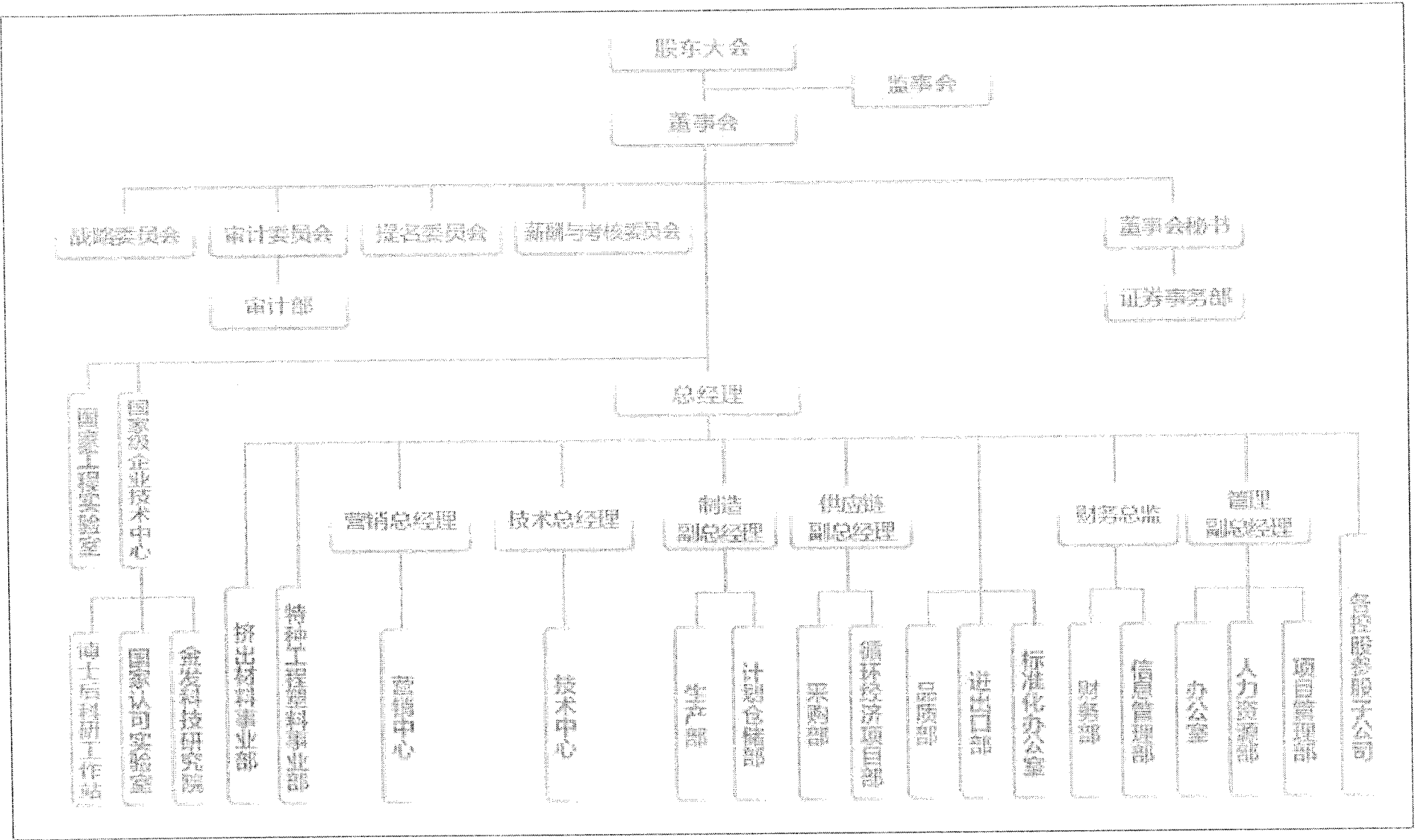
金发科技股份有限公司 二零一二年度财务报表附注

一、 公司基本情况

金发科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司，经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以（1993）穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司”的批复》批准，于 1993 年 5 月 22 日成立，公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月，广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议，经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准，并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认，将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司，公司于 2007 年 9 月更名为金发科技股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：4401012003599。2004 年 6 月在上海证券交易所上市，所属行业为改性塑料类。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 263,440 万股，公司注册资本为人民币贰拾陆亿叁仟肆佰肆拾万元整（RMB2,634,400,000.00），经营范围为：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料的回收利用；房地产开发和经营；物业管理；利用自有资金投资；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。公司注册地：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

公司的基本组织架构图为：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币

记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减

值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：应收账款、其他应收款金额在 300 万元以上或者占期末余额的 10% 以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

确定组合的依据	
组合 1	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
组合 2	其他应收款——子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1	5
6 至 12 个月（含 12 个月）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	75	75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他应收款——子公司款项	0	0

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十二） 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于

发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分, 按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值 (扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润) 作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理: 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 公司按照持股比例计算应享有或承担的部分, 调整长期股权投资的账面价值, 同时增加或减少资本公积 (其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收

回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	3-5 年	行业情况及企业历史经验

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销年限
水电气油安装工程项目	10 年
新厂房	3 年

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以

权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型确定，详见附注八、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相

关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

项目	收入确认具体原则	会计处理
产成品国内销售	发货单开出，货物运送到客户指定地点，取得索取货款依据。	收入确认时直接计入销售收入
进料加工国内转厂	根据《进料加工登记手册》和购销合同，在公司所在地海关办理深加工结转关封并得到客户所在地海关确认后，公司将全部货物运送到客户指定地点；出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；客户所在地的海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记。	收入确认时直接计入销售收入
进料加工出口	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。	收入确认时直接计入销售收入
自营出口销售	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。	收入确认时直接计入销售收入
材料贸易	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据。	收入确认时直接计入销售收入

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十四) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的

其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(三十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税*1	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、 17%、25%

公司企业所得税税率：

公司名称	公司类型	税率
金发科技股份有限公司*2	母公司	15%
上海金发科技发展有限公司*3	子公司	15%
绵阳长鑫新材料发展有限公司*4	子公司	15%
绵阳东方特种工程塑料有限公司*5	子公司	15%
香港金发发展有限公司	子公司	16.5%
天津金发新材料有限公司*6	子公司	15%
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	25%
江苏金发科技新材料有限公司	子公司	25%
广州德美化工材料有限公司	子公司	25%
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	子公司	25%
珠海万通化工有限公司*7	子公司的子公司	15%
绵阳东特科技有限责任公司	子公司的子公司	25%
广州金发溯源新材料发展有限公司	子公司的子公司	25%
吉林金谷精细化工有限公司	子公司的子公司	25%
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司的子公司	25%
广州金淳光电新材料有限公司	子公司的子公司	25%

公司名称	公司类型	税率
佛山市南海区绿可建材有限公司	子公司的子公司的子公司	25%
LESCO Technology Pte Ltd	子公司的子公司的子公司	17%

(二) 税收优惠及批文

*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

据广州市国家税务局“穗国税发[2008]210 号”《关于出口型生产企业间接出口业务若干问题的通知》规定，纳税人从事间接出口业务销售的货物，除另有规定外，暂实行“免征增值税、消费税”管理，所涉及的进项税额不得抵扣，转入生产成本。

*2 公司于 2011 年 08 月 23 日复审通过，获得高新技术企业证书（证书编号：GF201144000154），有效期三年。公司于 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠。

*3 子公司上海金发科技发展有限公司于 2011 年 10 月 20 日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201131000611），获准在 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

*4 子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司 2012 年按照 15% 计缴企业所得税。

*5 子公司绵阳东方特种工程塑料有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司 2012 年按照 15% 计缴企业所得税。

*6 子公司天津金发新材料有限公司根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司于 2011 年 11 月 8 日取得 GR201112000073 号高新技术企业证书（有效期三年）。公司 2011 年至 2013 年执行 15% 的企业所得税优惠税率。

*7 子公司的子公司珠海万通化工有限公司根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司于 2011 年 11 月 17 日取得 GR201144000181 号高新技术企业证书（有效期三年）。公司 2011 年至 2013 年执行 15% 的企业所得税优惠税率。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津金发新材料有限公司	子公司	天津	塑料行业	33,800 万元	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。	81,000 万元		100	100	是			
上海金发科技发展有限公司	子公司	上海市青浦区	塑料行业	37,000 万元	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让, 塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售, 黏合剂、高分子材料及其助剂的销售, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。	38,140 万元		100	100	是			
绵阳长鑫新材料发展有限公司	子公司	四川省绵阳市	塑料行业	21,000 万元	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售; 技术转让, 废旧塑料的回收、利用。	23,550 万元		100	100	是			

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
香港金发发展有限公司	子公司	香港九龙旺角	贸易行业	300 万港元	塑料、模具及产品的研发、销售, 汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。	300 万港元		100	100	是			
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	广州科学城	投资行业	8,000 万元	化工新型材料行业的创业投资业务。	8,000 万元		100	100	是			
广州金发溯源新材料发展有限公司	子公司的子公司	广州科学城	溯源材料行业	1,000 万元	研究、开发: 玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料; 研制: 溯源仪器设备; 批发和零售贸易; 货物进出口、技术进出口。	510 万元		51	51	是	351.92 万元		
江苏金发科技新材料有限公司	子公司	江苏昆山	塑料行业	68,000 万元	塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。	139,880 万元		100	100	是			
吉林金谷精细化工有限公司	子公司的子公司	吉林省吉林市	化工行业	2,000 万元	化工产品 & 化工中间体 (不含危险化学品)、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售; 化工新产品及新材料技术开发 (非研制)、技术服务、技术转让; 物业管理 (凭资质证经营)。	1,000 万元		50	50	是	2,200.32 万元		

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司的子公司	广州高唐工业 区	塑料行 业	6,600 万 元	研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。	3,366 万 元		51	51	是	2,362.71 万元		
广州金淳光电新材料有限公司	子公司的子公司	广州高唐工业 区	塑料行 业	1,000 万 元	光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。	1,000 万 元		100	100	是			
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	子公司	广州科学 城	碳纤维 行业	6,165.44 万元	碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	6,165.44 万元		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广州德美化工材料有限公司	子公司	广州 科学城	化工行业	3,100 万元	研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。	5,088.43 万元		100	100	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
绵阳东方特种工程塑料有限公司	子公司	绵阳高新区	塑料行业	6,000 万元	工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。	18,000 万元		100	100	是			
绵阳东特科技有限责任公司	子公司的子公司	绵阳高新区	塑料行业	50 万元	高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。	50 万元		100	100	是			
珠海万通化工有限公司	子公司的子公司	珠海金湾区	塑料行业	41,000 万元	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。	21,000 万元		51.22	51.22	是	18,774.05 万元		
佛山市南海区绿可建材有限公司	子公司的子公司的子公司	佛山市南海区	贸易行业	100 万元	销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备模具。	100 万元		100	100	是			
LESCO Technology Pte Ltd	子公司的子公司的子公司	新加坡	生产行业	250 万新加坡元	合成木及板条、生产成型的木制品。	2,400 万元		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：本年通过同一控制下合并广州德美化工材料有限公司；通过非同一控制下合并 LESCO Technology Pte Ltd；新设立广州金发碳纤维新材料发展有限公司。
- 2、 本期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
广州德美化工材料有限公司	25,737,418.88	-1,424,773.75
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	61,654,400.00	
LESCO Technology Pte Ltd	-1,667,695.77	-203,324.82

2、 本期不存在不再纳入合并范围的子公司。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

本公司以 2012 年 04 月 26 日为合并日，支付现金人民币 50,884,300.00 元取得了广州德美化工材料有限公司 100% 的权益。合并日的确定依据：股权转让协议。

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
广州德美化工材料有限公司	广州德美化工材料有限公司与本公司同受袁志敏控制，且该控制非暂时性。	袁志敏		-256,585.89	-218.11

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司的子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司以 2012 年 07 月 31 日为购买日，支付现金人民币 24,000,000.00 元作为合并成本购买了 LESCO Technology Pte Ltd 100%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 24,000,000.00 元。

购买日的确定依据：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
LESCO Technology Pte Ltd	25,464,370.95	广州绿可木塑科技有限公司合并成本为人民币 24,000,000.00 元，在合并中取得 LESCO Technology Pte Ltd 100%权益，LESCO Technology Pte Ltd 可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币-1,464,370.95 元，两者的差额人民币 25,464,370.95 元确认为商誉。

2、 被购买方收入、净利润情况

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
LESCO Technology Pte Ltd	4,219,708.65	-203,324.82	-16,736.39

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表按照年末汇率：港币 1 元=人民币 0.8109 元

新加坡币 1 元=人民币 5.0929 元

利润表按照全年各月末平均汇率：港币 1 元=人民币 0.8136 元

新加坡币 1 元=人民币 4.9804 元

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			327,860.17			234,693.31
小计			327,860.17			234,693.31
银行存款						
人民币			1,962,124,520.05			697,985,221.04
港币	31,829,348.74	0.8109	25,810,281.17	27,249,801.17	0.8107	22,091,489.49
日元	33,946,048.00	0.0730	2,479,724.86	31,402,462.00	0.0811	2,546,833.88
美元	12,483,049.80	6.2855	78,462,209.52	16,457,585.74	6.3009	103,697,601.97
欧元	539,865.71	8.3176	4,490,387.03	2,664,563.66	8.1625	21,749,500.87
新加坡元	41,332.00	5.0929	210,499.74			
小计			2,073,577,622.37			848,070,647.25
其他货币资金						
人民币			33,229,995.18			64,279,027.45
美元						
小计			33,229,995.18			64,279,027.45
合 计			2,107,135,477.72			912,584,368.01

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,631,807.25	1,931,469.19
信用证保证金	7,565,639.43	39,054,506.78
保函保证金	16,718,893.00	17,808,107.98
履约保证金及其他保证金	6,313,655.50	5,484,943.50
合 计	33,229,995.18	64,279,027.45

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
买卖期货		-2,250.00
短期理财产品		52,751,400.00
合 计		52,749,150.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	942,012,252.69	1,096,463,065.47
商业承兑汇票		
合 计	942,012,252.69	1,096,463,065.47

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
武汉名杰模塑有限公司	2012-7-27	2013-1-27	3,500,000.00	31300051/24353175
成都航天模塑股份有限公司	2012-7-6	2013-1-5	2,800,000.00	30100051/20572833
成都航天模塑股份有限公司	2012-7-19	2013-1-19	2,000,000.00	30300051/20908991
重庆双英汽车配件制造有限公司	2012-9-25	2013-3-25	1,719,976.09	31400051/21227644
成都航天模塑股份有限公司	2012-11-6	2013-5-6	1,700,000.00	30100051/20575034
合 计			11,719,976.09	

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
重庆平伟科技(集团)有限公司	2012-9-28	2013-3-25	11,926,123.06	22355185
宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司	2012-12-5	2013-3-5	5,999,136.00	10400052/21914183
深圳市比亚迪汽车有限公司	2012-12-21	2013-6-21	5,304,538.42	20691464
华油钢管有限公司	2012-12-27	2013-6-27	5,140,000.00	10500054/20175620
宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司	2012-10-23	2013-1-23	4,586,296.00	10400052/21913908
合 计			32,956,093.48	

4、 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

(四) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信托理财产品		5,591,835.62		5,591,835.62
合 计		5,591,835.62		5,591,835.62

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	2,312,529,211.10	88.25	23,125,292.11	1.00	2,078,248,671.51	90.90	20,782,486.72	1.00
6 至 12 个月	162,387,604.42	6.20	8,116,097.68	5.00	77,285,712.34	3.38	3,864,285.62	5.00
1 年以内小计	2,474,916,815.52	94.45	31,241,389.79	1.26	2,155,534,383.85	94.28	24,646,772.34	1.14
1-2 年 (含 2 年)	70,117,121.21	2.68	14,023,424.25	20.00	86,624,141.93	3.79	17,324,828.39	20.00
2-3 年 (含 3 年)	37,727,665.04	1.44	18,863,832.53	50.00	22,817,979.61	1.00	11,408,989.80	50.00
3 年以上	37,559,858.25	1.43	28,169,893.61	75.00	21,350,290.81	0.93	16,012,718.11	75.00
合 计	2,620,321,460.02	100.00	92,298,540.18	3.52	2,286,326,796.20	100.00	69,393,308.64	3.04

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	2,620,321,460.02	100.00	92,298,540.18	3.52	2,286,326,796.20	100.00	69,393,308.64	3.04
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合 计	2,620,321,460.02	100.00	92,298,540.18	3.52	2,286,326,796.20	100.00	69,393,308.64	3.04

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	2,312,529,211.10	88.25	23,125,292.11	2,078,248,671.51	90.90	20,782,486.72
6 至 12 个月	162,387,604.42	6.20	8,116,097.68	77,285,712.34	3.38	3,864,285.62
1 年以内小计	2,474,916,815.52	94.45	31,241,389.79	2,155,534,383.85	94.28	24,646,772.34
1—2 年	70,117,121.21	2.68	14,023,424.25	86,624,141.93	3.79	17,324,828.39
2—3 年	37,727,665.04	1.44	18,863,832.53	22,817,979.61	1.00	11,408,989.80
3 年以上	37,559,858.25	1.43	28,169,893.61	21,350,290.81	0.93	16,012,718.11
合 计	2,620,321,460.02	100.00	92,298,540.18	2,286,326,796.20	100.00	69,393,308.64

3、 本期不存在转回或收回应收账款情况

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
四川泛华电器有限 责任公司	货款	46,364.50	账龄太长，无法 收回	否
合 计		46,364.50		

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	客户	38,442,721.26	6 个月内	1.47
重庆平伟科技（集团）有限公司	客户	36,403,679.35	6 个月内	1.39
中山格兰仕工贸有限公司	客户	31,020,144.73	6 个月内	1.18
深圳创维-RGB 电子有限公司	客户	27,932,626.50	6 个月内	1.07
TCL 海外电子（惠州）有限公司	客户	24,580,508.24	6 个月内 24,353,684.97 元,2-3 年 226,823.27 元	0.94
合 计		158,379,680.08		6.05

7、 本报告期不存在应收关联方账款情况。

8、 本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本报告期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本报告期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	55,776,597.16	84.15	1,376,597.95	2.47	35,425,480.03	83.20	1,770,958.22	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,549,188.98	8.37	1,109,837.80	20.00	3,487,495.40	8.19	697,499.08	20.00
2-3 年 (含 3 年)	3,233,499.25	4.88	1,616,749.63	50.00	2,434,228.32	5.72	1,217,114.16	50.00
3 年以上	1,721,067.92	2.60	1,290,800.94	75.00	1,232,191.31	2.89	924,143.48	75.00
合 计	66,280,353.31	100.00	5,393,986.32	8.14	42,579,395.06	100.00	4,609,714.94	10.83

2、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法	66,280,353.31	100.00	5,393,986.32	8.14	42,579,395.06	100.00	4,609,714.94	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	66,280,353.31	100.00	5,393,986.32	8.14	42,579,395.06	100.00	4,609,714.94	10.83

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	55,776,597.16	84.15	1,376,597.95	35,425,480.03	83.20	1,770,958.22
1—2 年	5,549,188.98	8.37	1,109,837.80	3,487,495.40	8.19	697,499.08
2—3 年	3,233,499.25	4.88	1,616,749.63	2,434,228.32	5.72	1,217,114.16
3 年以上	1,721,067.92	2.60	1,290,800.94	1,232,191.31	2.89	924,143.48
合 计	66,280,353.31	100.00	5,393,986.32	42,579,395.06	100.00	4,609,714.94

3、 本期不存在转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
天津市第二中级人民法院	政府部门	5,204,150.00	1 年以内 5,000,000.00 元， 1-2 年 204,150.00 元	7.85	保证金
天津港保税区企事业财务结算中心	政府部门	4,255,000.00	1-2 年 2,250,000.00 元，2-3 年 2,005,000.00 元	6.42	保证金
北京盛世之光照明工程有限公司	技术服务方	2,400,000.00	1 年以内	3.62	TPV 技术服务费
广州致信伟盛知识产权代理有限公司	技术服务方	1,202,289.92	1 年以内 771,330.50 元， 1-2 年 430,959.42 元	1.81	专利费
广州经济技术开发区供水管理中心	政府部门	967,046.50	1 年以内	1.46	水费
合 计		14,028,486.42		21.16	

7、 本报告期不存在应收关联方账款情况。

8、 本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本报告期不存在未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本报告期不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	289,940,483.15	84.77	508,358,740.27	94.39
1 至 2 年	26,618,993.04	7.78	16,038,215.61	2.98
2 至 3 年	15,252,868.57	4.46	6,917,506.81	1.28
3 年以上	10,210,369.49	2.99	7,261,844.40	1.35
合 计	342,022,714.25	100.00	538,576,307.09	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
天津大沽化工股份有限公司	供应商	61,594,091.49	1 年以内	预付货款
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	供应商	31,522,093.61	1 年以内	预付货款
中海壳牌石油化工有限公司	供应商	21,974,079.66	1 年以内	预付货款
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	供应商	21,364,161.41	1 年以内	预付货款
SHANGHAI KUIBYSHEVAZOT TRADING COMOANG	供应商	11,565,320.00	1 年以内	预付货款
合 计		148,019,746.17		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,925,268,802.97		1,925,268,802.97	1,722,655,814.17		1,722,655,814.17
发出商品	408,170,730.36		408,170,730.36	274,598,848.47		274,598,848.47
半成品	38,087,490.78		38,087,490.78	4,563,387.60		4,563,387.60
库存商品	582,881,285.56		582,881,285.56	473,057,007.66		473,057,007.66
委托加工物资	196.16		196.16	1,851.23		1,851.23
合 计	2,954,408,505.83		2,954,408,505.83	2,474,876,909.13		2,474,876,909.13

2、 本报告期不存在存货计提跌价准备的情况。

3、 本报告期不存在计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	89,434,517.37	71,068,731.93
信托理财*	200,000,000.00	
合 计	289,434,517.37	71,068,731.93

*2012 年 7 月 30 日与厦门国际信托有限公司签定信托合同进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期限为 1 年，贷款年利率为 7%，到期后一次性支付本金及收益，本期计提投资收益 5,591,835.62 元。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	45,285,913.45	41,226,506.13
其他股权投资		
小计	45,285,913.45	41,226,506.13
减：减值准备		
合 计	45,285,913.45	41,226,506.13

2、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	20	20	173,897,522.02	54,682,444.96	119,215,077.06	39,150,531.05	17,689,769.74
上海天材塑料技术服务有限公司	20	20	2,408,485.31	1,181,371.88	1,227,113.43	80,000.00	-36,158.05
上海金玺实验室有限公司	30	30	17,329,712.35	55,878.30	17,273,834.05	2,408,095.40	-913,717.32
山西恒天科技有限公司	45	45					
广州广铝绿可铝木型材有限公司	45	45	1,993,650.85	545,282.75	1,448,368.10	1,271,348.87	354,545.71

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西恒天科技有限公司*1	权益法	450,000.00	450,000.00			450,000.00	45.00	45.00				
上海金玺实验室有限公司*2	权益法	6,000,000.00	2,456,265.41	2,725,884.80		5,182,150.21	30.00	30.00				

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营 及合营企业 其他综合收 益变动中享 有的份额	期末余额	在被 投资 单位 持股 比例 (%)	在被 投资 单位 表决 权比 例(%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
上海天材塑料 技术服务有限 公司*3	权益法	250,000.00	253,028.87	-7,231.61		245,797.26	20.00	20.00				
广州萝岗金发 小额贷款股份 有限公司*4	权益法	20,000,000.00	23,067,211.85	775,803.56		23,843,015.41	20.00	20.00				
广州广铝绿可 铝木型材有限 公司*6	权益法	405,405.00		564,950.57		564,950.57	45.00	45.00				
权益法小计		27,105,405.00	26,226,506.13	4,059,407.32		30,285,913.45						
深圳市嘉卓成 科技发展有限 公司*5	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00						
合 计		42,105,405.00	41,226,506.13	4,059,407.32		45,285,913.45						

长期股权投资的说明：

*1 山西恒天科技有限公司系公司与山西恒天纺织新纤维科技有限公司共同申请设立，注册资本 100 万元，公司占 45%，山西恒天纺织新纤维科技有限公司占 55%，已于 2008 年 5 月 20 日领取 140700100001764 号企业法人营业执照。截至 2012 年 12 月 31 日，山西恒天科技有限公司尚未开始生产经营。

*2 上海金玺实验室有限公司系由公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司与关联自然人夏世勇、陈广强、郭德凡共同投资设立，注册资本 1,000 万元，广州金发科技创业投资有限公司占 30%，已于 2010 年 8 月 6 日领取 310229001492755 号企业法人营业执照。公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2012 年 12 月以人民币 300 万元对上海金玺实验室有限公司公司增资，持有增资后上海金玺实验室有限公司 30%的股权比例。截止 2012 年 12 月 31 日，上海金玺实验室有限公司注册资本为人民币 2,000 万元。

*3 上海天材塑料技术服务有限公司系由公司子公司上海金发科技发展有限公司与上海化工研究院、上海杰事杰新材料股份有限公司、上海普利特复合材料股份有限公司、上海日之升新技术发展有限公司及上海上惠纳米科技有限公司于 2008 年 4 月 8 日共同出资设立，各占出资比例 16.67%。上海上惠纳米科技有限公司退出投资，由其他五股东认购其股份后，各股东投资比例均占 20%。

*4 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司系公司与广州建智投资顾问有限公司、自然人袁胜桃、熊玲瑶、夏世勇、李建军、黄险波、李华祥、吉继亮、宋子强共同申请设立，注册资本 10,000 万元，公司占 20%，已于 2010 年 6 月 7 日领取 440101000105581 号企业法人营业执照。

*5 公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2009 年 12 月 8 日以人民币 1,500 万元对深圳市嘉卓成科技发展有限公司增资，持有增资后深圳市嘉卓成科技发展有限公司 10%的股权比例，投入资金作为注册资本外的溢价部份进入深圳市嘉卓成科技发展有限公司的资本公积。截止 2012 年 12 月 31 日，深圳市嘉卓成科技发展有限公司注册资本为人民币 5,000 万元。

*6 公司全资子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司于 2012 年 3 月 12 日以人民币 40.5405 万元对广州广铝绿可铝木型材有限公司进行投资，持有广州广铝绿可铝木型材有限公司的 45%的股权比例。截止 2012 年 12 月 31 日，广州广铝绿可铝木型材有限公司注册资本为人民币 90 万元。

4、 本报告期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

5、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,932,778,790.78	876,855,606.35		13,949,244.44	2,795,685,152.69
其中: 房屋及建筑物	1,276,271,696.38	654,017,518.85		903,425.70	1,929,385,789.53
机器设备	552,223,268.89	174,430,215.56		10,636,793.29	716,016,691.16
运输工具	57,640,329.45	37,472,382.28		1,679,361.00	93,433,350.73
其他设备	46,643,496.06	10,935,489.66		729,664.45	56,849,321.27
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	472,448,919.99		145,137,333.66	4,009,921.17	613,576,332.48
其中: 房屋及建筑物	231,102,906.90		71,040,849.25	302,843.22	301,840,912.93
机器设备	185,186,761.74		56,830,375.13	2,128,193.40	239,888,943.47
运输工具	32,582,165.84		10,516,412.82	1,253,791.11	41,844,787.55
其他设备	23,577,085.51		6,749,696.46	325,093.44	30,001,688.53
三、固定资产账面净值合计	1,460,329,870.79				2,182,108,820.21
其中: 房屋及建筑物	1,045,168,789.48				1,627,544,876.60
机器设备	367,036,507.15				476,127,747.69
运输工具	25,058,163.61				51,588,563.18
其他设备	23,066,410.55				26,847,632.74
四、减值准备合计	18,600.00				18,600.00
其中: 房屋及建筑物	18,600.00				18,600.00
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	1,460,311,270.79				2,182,090,220.21
其中: 房屋及建筑物	1,045,150,189.48				1,627,526,276.60
机器设备	367,036,507.15				476,127,747.69
运输工具	25,058,163.61				51,588,563.18
其他设备	23,066,410.55				26,847,632.74

本期折旧额 145,137,333.66 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 603,709,989.27 元。

2、 期末不存在暂时闲置的固定资产。

3、 本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
汽车材料及成品展示中心	6,579,366.40
合 计	6,579,366.40

5、 期末不存在持有待售的固定资产情况。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
江苏金发一期工程	199,581,711.82	权证尚在办理	2013 年 12 月份
天津金发二期工程	165,093,691.77	权证尚在办理	2013 年
办公楼	133,852,018.34	权证尚在办理	2013 年 1 月已办妥产权
三期工程 1-4 号楼	59,236,156.26	权证尚在办理	2013 年
1#仓库	20,083,419.44	权证尚在办理	2013 年 12 月份
科学城产业基地	17,588,230.22	权证尚在办理	2013 年 7 至 8 月份
倒班宿舍	8,574,692.79	权证尚在办理	2013 年 12 月份
汽车材料及成品展示中心	6,579,366.40	权证尚在办理	2013 年 6 月份
合 计	610,589,287.04		

7、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期工程						
职工倒班宿舍楼						
1#仓库						
科学城生活区				52,823,010.90		52,823,010.90
金发 ERP 系统	4,504,810.25		4,504,810.25	4,504,810.25		4,504,810.25
金发三期厂房	239,400.00		239,400.00	239,400.00		239,400.00
办公楼项目				73,197,015.97		73,197,015.97
南翔一路工程				3,183,671.59		3,183,671.59
塑料改性与加工国家工程实验室	293,118.20		293,118.20	293,118.20		293,118.20
聚合物材料应用安全评价中心	98,046.52		98,046.52	98,046.52		98,046.52
示踪剂项目	323,870.06		323,870.06	323,870.06		323,870.06
碳纤维项目（一期）	69,855,795.00		69,855,795.00	55,798,936.64		55,798,936.64
珠海万通一期工程	1,106,568.71		1,106,568.71			
珠海万通安装工程	33,731,724.52		33,731,724.52	26,696,842.74		26,696,842.74
球化厂房工程				3,535.17		3,535.17
天津金发一二期工程	83,200,726.98		83,200,726.98	148,046,632.55		148,046,632.55
汽车材料及成品展示中心						
FCM 车间改造工程 / 平台项目	331,590.19		331,590.19	331,590.19		331,590.19
江苏一期工程				44,644,153.35		44,644,153.35
变电设备				6,052,427.36		6,052,427.36
珠海万通无卤塑料助剂项目	14,512,759.66		14,512,759.66	4,181,290.66		4,181,290.66
珠海万通高温尼龙	762,776.00		762,776.00	150,000.00		150,000.00
挤出设备自动化改造	3,462.00		3,462.00	3,462.00		3,462.00

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台湾造粒混合机组 (振宇造粒\侨威混合)				2,111,688.30		2,111,688.30
割立模具	80,341.88		80,341.88	80,341.88		80,341.88
科学城产业基地				3,563,828.08		3,563,828.08
科学城(二期)	1,672,017.28		1,672,017.28			
科学城 A4、A11、 A12、A13 仓库项目	340,000.00		340,000.00			
科学城生活区二期	861,274.78		861,274.78			
10 万吨环保高性能 汽车用塑料科技改 造项目	11,170,133.52		11,170,133.52			
广州绿可--新挤出 设备安装(6 条线)	1,489,321.29		1,489,321.29			
天津金发员工宿舍 楼	7,511,789.27		7,511,789.27			
合 计	232,089,526.11		232,089,526.11	426,327,672.41		426,327,672.41

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末余额
三期工程	28,900,000.00		29,201,764.54	29,201,764.54		100.00	100.00				自筹	
职工倒班宿舍楼	8,032,500.04		1,012,315.82	1,012,315.82		100.00	100.00				自筹	
1#仓库	19,613,362.78		1,962,226.12	1,962,226.12		100.00	100.00				自筹	
科学城生活区	240,000,000.00	52,823,010.90	17,315,629.31	70,138,640.21		100.00	100.00				自筹	
金发 ERP 系统	4,504,810.25	4,504,810.25									自筹	4,504,810.25
金发三期厂房		239,400.00									自筹	239,400.00
办公楼项目	150,000,000.00	73,197,015.97	63,911,325.48	137,108,341.45		100.00	100.00				自筹	
南翔一路工程	5,000,000.00	3,183,671.59			3,183,671.59						自筹	
塑料改性加工国家工程实验室	82,000,000.00	293,118.20									自筹	293,118.20
聚合物材料应用安全评价中心	30,000,000.00	98,046.52									自筹	98,046.52
示踪剂项目	312,700.00	323,870.06									自筹	323,870.06
碳纤维项目(一期)	140,000,000.00	55,798,936.64	14,056,858.36			10.04	10.04				自筹	69,855,795.00
珠海万通一期工程	23,770,690.50		1,106,568.71			90.00	90.00				自筹	1,106,568.71

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末余额
珠海万通安装工程	45,464,876.00	26,696,842.74	7,308,377.50	273,495.72		74.79	74.79				自筹	33,731,724.52
球化厂房工程		3,535.17			3,535.17						自筹	
天津金发二期工程	317,473,914.24	148,046,632.55	86,302,489.42	151,148,394.99		87.01	87.01				自筹	83,200,726.98
汽车材料及成品展示中心	5,988,888.00		898,051.00	898,051.00		100.00	100.00				自筹	
FCM 车间改造工程/平台项目		331,590.19									自筹	331,590.19
江苏一期工程		44,644,153.35	155,455,022.33	200,099,175.68							自筹	
变电设备		6,052,427.36	139,640.00	6,192,067.36							自筹	
珠海万通无卤塑料助剂项目	23,520,000.00	4,181,290.66	10,331,469.00			61.70	61.70				自筹	14,512,759.66
珠海万通高温尼龙	100,000,000.00	150,000.00	612,776.00			0.76	0.76				自筹	762,776.00
挤出设备自动化改造		3,462.00									自筹	3,462.00
台湾造粒混合机组 (振宇造粒\侨威混合)		2,111,688.30		2,111,688.30							自筹	
割立模具		80,341.88									自筹	80,341.88

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末余额
科学城产业基地		3,563,828.08		3,563,828.08							自筹	
科学城（二期）			1,672,017.28								自筹	1,672,017.28
科学城 A4、A11、 A12、A13 仓库项 目			340,000.00								自筹	340,000.00
科学城生活区二期			861,274.78								自筹	861,274.78
10 万吨环保高性 能汽车用塑料科技 改造项目			11,170,133.52								自筹	11,170,133.52
广州绿可--新挤出 设备安装（6 条线）			1,489,321.29								自筹	1,489,321.29
天津金发员工宿舍 楼	149,163,020.66		7,511,789.27			5.04	5.04				自筹	7,511,789.27
合 计		426,327,672.41	412,659,049.73	603,709,989.27	3,187,206.76							232,089,526.11

3、 期末不存在在建工程减值准备。

(十三) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程物资	14,205,785.36	6,303,417.75	35,897.44	20,473,305.67
合 计	14,205,785.36	6,303,417.75	35,897.44	20,473,305.67

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	788,820,435.22	122,654,145.29	3,317,165.00	908,157,415.51
(1)土地使用权*1	9,300,882.11			9,300,882.11
(2)土地使用权*2	7,941,273.58			7,941,273.58
(3)科学城土地*3	91,079,006.60			91,079,006.60
(4)科学城土地*3	13,258,695.60			13,258,695.60
(5)国际商标注册费	104,800.00			104,800.00
(6)Moldflow 软件系统	879,712.00			879,712.00
(7)泛微协同商务系统	250,500.00			250,500.00
(8)MRP 系统-二期 APS	615,000.00			615,000.00
(9)趋势防毒软件	40,000.00			40,000.00
(10)EHR 软件及服务	195,000.00			195,000.00
(11)TurboCRM 软件	156,250.00			156,250.00
(12)KFBCBB 系统	36,000.00			36,000.00
(13)金发科技实验室检测系统	171,800.00			171,800.00
(14)ERM301 系统	176,923.08			176,923.08
(15)桌面管理系统	80,000.00			80,000.00
(16)新 OA 系统	133,162.40			133,162.40
(17)上海金发土地使用权*4	9,956,888.25			9,956,888.25
(18)上海金发 MRP	117,000.00			117,000.00
(19)MOLDFLOW 软件	650,000.00			650,000.00
(20)OFFICE 软件	406,837.57			406,837.57
(21)绵阳长鑫土地使用权*5	3,211,700.00			3,211,700.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(22)绵阳长鑫土地使用权*6	14,908,390.49			14,908,390.49
(23)东特科技土地使用权*7	34,422,149.65			34,422,149.65
(24)珠海万通土地使用权*8	233,853,130.00			233,853,130.00
(25)溯源专利权	600,000.00			600,000.00
(26)金谷土地使用权*9	7,744,773.05		449,783.52	7,294,989.53
(27)天津金发土地使用权*10	133,287,990.00			133,287,990.00
(28)天津金发土地使用权*11	59,511,130.00			59,511,130.00
(29)财务软件	8,500.00			8,500.00
(30)金谷土地使用权*12	60,004,371.00	3,052,935.24	2,867,381.48	60,189,924.76
(31)金谷金蝶财务软件	6,500.00			6,500.00
(32)广州绿可金蝶财务软件	19,992.39			19,992.39
(33)佛山绿可商标注册费	77,175.60			77,175.60
(34)江苏金发土地使用权*13	69,216,000.00			69,216,000.00
(35)江苏金发土地使用权*14	15,449,845.50			15,449,845.50
(36)德美土地使用权*15	20,949,056.35			20,949,056.35
(37)江苏金发土地使用权*16		51,711,792.72		51,711,792.72
(38)江苏金发土地使用权*17		13,593,435.30		13,593,435.30
(39)碳纤维项目*18		49,584,200.00		49,584,200.00
(40)建筑智能化电能管理系统		102,564.10		102,564.10
(41)科学城无线网络工程		165,811.97		165,811.97
(42)热塑性塑料模流分析软件		564,102.54		564,102.54
(43)微软办公软件		3,784,807.69		3,784,807.69
(44)拓波 turbogate 邮件网关软件		84,239.32		84,239.32
(45)图像分析软件 v2.0(神鹰)		10,256.41		10,256.41
2、累计摊销合计	41,883,019.82	20,205,350.34	131,847.47	61,956,522.69
(1)土地使用权*1	2,056,859.92	178,132.32		2,234,992.24
(2)土地使用权*2	955,600.56	159,266.76		1,114,867.32
(3)科学城土地*3	8,987,710.50	1,841,300.04		10,829,010.54

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4)科学城土地*3	1,296,803.44	268,304.16		1,565,107.60
(5)国际商标注册费	104,800.00			104,800.00
(6)Moldflow 软件系统	879,712.00			879,712.00
(7)泛微协同商务系统	250,500.00			250,500.00
(8)MRP 系统-二期 APS	615,000.00			615,000.00
(9)趋势防毒软件	40,000.00			40,000.00
(10)EHR 软件及服务	195,000.00			195,000.00
(11)TurboCRM 软件	156,250.00			156,250.00
(12)KFBCBB 系统	36,000.00			36,000.00
(13)金发科技实验室检测系统	171,800.00			171,800.00
(14)ERM301 系统	64,102.60	84,615.36		148,717.96
(15)桌面管理系统	53,333.30	26,666.70		80,000.00
(16)新 OA 系统	3,698.96	44,387.47		48,086.43
(17)上海金发土地使用权*4	1,095,257.46	199,137.77		1,294,395.23
(18)上海金发 MRP	117,000.00			117,000.00
(19)MOLDFLOW 软件	433,333.44	216,666.56		650,000.00
(20)OFFICE 软件	203,418.72	135,612.43		339,031.15
(21)绵阳长鑫土地使用权*5	517,035.45	72,993.24		590,028.69
(22)绵阳长鑫土地使用权*6	894,503.52	298,167.84		1,192,671.36
(23)东特科技土地使用权*7	2,815,868.80	789,671.52		3,605,540.32
(24)珠海万通土地使用权*8	9,863,752.34	4,931,876.17		14,795,628.51
(25)溯源专利权	4,545.45	83,766.24		88,311.69
(26)金谷土地使用权*9	209,754.27	267,908.36	90,031.49	387,631.14
(27)天津金发土地使用权*10	5,331,519.60	2,665,759.80		7,997,279.40
(28)天津金发土地使用权*11	2,975,556.50	1,494,632.44		4,470,188.94
(29)财务软件	1,645.80			1,645.80
(30)金谷土地使用权*12	100,007.29	1,229,197.35	41,815.98	1,287,388.66
(31)金谷金蝶财务软件	1,625.04	2,166.72		3,791.76

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(32)广州绿可金蝶财务软件		19,992.39		19,992.39
(33)佛山绿可商标注册费	25,571.10	7,717.56		33,288.66
(34)江苏金发土地使用权*13	1,038,240.00	1,384,320.00		2,422,560.00
(35)江苏金发土地使用权*14	231,747.66	308,996.92		540,744.58
(36)德美土地使用权*15	155,466.10	466,398.25		621,864.35
(37)江苏金发土地使用权*16		1,034,235.85		1,034,235.85
(38)江苏金发土地使用权*17		271,868.71		271,868.71
(39)碳纤维项目*18		998,339.64		998,339.64
(40)建筑智能化电能管理系统		31,339.00		31,339.00
(41)科学城无线网络工程		46,058.90		46,058.90
(42)热塑性塑料模流分析软件		109,686.60		109,686.60
(43)微软办公软件		525,667.75		525,667.75
(44)拓波 turbogate 邮件网关软件		9,359.92		9,359.92
(45)图像分析软件 v2.0(神鹰)		1,139.60		1,139.60
3、无形资产账面净值合计	746,937,415.40			846,200,892.82
(1)土地使用权*1	7,244,022.19			7,065,889.87
(2)土地使用权*2	6,985,573.02			6,826,406.26
(3)科学城土地*3	82,091,296.10			80,249,996.06
(4)科学城土地*3	11,961,892.16			11,693,588.00
(5)国际商标注册费				
(6)Moldflow 软件系统				
(7)泛微协同商务系统				
(8)MRP 系统-二期 APS				
(9)趋势防毒软件				
(10)EHR 软件及服务				
(11)TurboCRM 软件				
(12)KFBCBB 系统				
(13)金发科技实验室检测系统				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(14)ERM301 系统	112,820.48			28,205.12
(15)桌面管理系统	26,666.70			
(16)新 OA 系统	129,463.44			85,075.97
(17)上海金发土地使用权*4	8,861,630.79			8,662,493.02
(18)上海金发 MRP				
(19)MOLDFLOW 软件	216,666.56			
(20)OFFICE 软件	203,418.85			67,806.42
(21)绵阳长鑫土地使用权*5	2,694,664.55			2,621,671.31
(22)绵阳长鑫土地使用权*6	14,013,886.97			13,715,719.13
(23)东特科技土地使用权*7	31,606,280.85			30,816,609.33
(24)珠海万通土地使用权*8	223,989,377.66			219,057,501.49
(25)溯源专利权	595,454.55			511,688.31
(26)金谷土地使用权*9	7,535,018.78			6,907,358.39
(27)天津金发土地使用权*10	127,956,470.40			125,290,710.60
(28)天津金发土地使用权*11	56,535,573.50			55,040,941.06
(29)财务软件	6,854.20			6,854.20
(30)金谷土地使用权*12	59,904,363.71			58,902,536.10
(31)金谷金蝶财务软件	4,874.96			2,708.24
(32)广州绿可金蝶财务软件	19,992.39			
(33)佛山绿可商标注册费	51,604.50			43,886.94
(34)江苏金发土地使用权*13	68,177,760.00			66,793,440.00
(35)江苏金发土地使用权*14	15,218,097.84			14,909,100.92
(36)德美土地使用权*15	20,793,590.25			20,327,192.00
(37)江苏金发土地使用权*16				50,677,556.87
(38)江苏金发土地使用权*17				13,321,566.59
(39)碳纤维项目*18				48,585,860.36
(40)建筑智能化电能管理系统				71,225.10
(41)科学城无线网络工程				119,753.07

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(42)热塑性塑料模流分析软件				454,415.94
(43)微软办公软件				3,259,139.94
(44)拓波 turbogate 邮件网关软件				74,879.40
(45)图像分析软件 v2.0(神鹰)				9,116.81
4、减值准备合计				
5、无形资产账面价值合计	746,937,415.40			846,200,892.82
(1)土地使用权*1	7,244,022.19			7,065,889.87
(2)土地使用权*2	6,985,673.02			6,826,406.26
(3)科学城土地*3	82,091,296.10			80,249,996.06
(4)科学城土地*3	11,961,892.16			11,693,588.00
(5)国际商标注册费				
(6)Moldflow 软件系统				
(7)泛微协同商务系统				
(8)MRP 系统-二期 APS				
(9)趋势防毒软件				
(10)EHR 软件及服务				
(11)TurboCRM 软件				
(12)KFBCBB 系统				
(13)金发科技实验室检测系统				
(14)ERM301 系统	112,820.48			28,205.12
(15)桌面管理系统	26,666.70			
(16)新 OA 系统	129,463.44			85,075.97
(17)上海金发土地使用权*4	8,861,630.79			8,662,493.02
(18)上海金发 MRP				
(19)MOLDFLOW 软件	216,666.56			
(20)OFFICE 软件	203,418.85			67,806.42
(21)绵阳长鑫土地使用权*5	2,694,664.55			2,621,671.31
(22)绵阳长鑫土地使用权*6	14,013,886.97			13,715,719.13

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(23)东特科技土地使用权*7	31,606,280.85			30,816,609.33
(24)珠海万通土地使用权*8	223,989,377.66			219,057,501.49
(25)溯源专利权	595,454.55			511,688.31
(26)金谷土地使用权*9	7,535,018.78			6,907,358.39
(27)天津金发土地使用权*10	127,956,470.40			125,290,710.60
(28)天津金发土地使用权*11	56,535,573.50			55,040,941.06
(29)财务软件	6,854.20			6,854.20
(30)金谷土地使用权*12	59,904,363.71			58,902,536.10
(31)金谷金蝶财务软件	4,874.96			2,708.24
(32)广州绿可金蝶财务软件	19,992.39			
(33)佛山绿可商标注册费	51,604.50			43,886.94
(34)江苏金发土地使用权*13	68,177,760.00			66,793,440.00
(35)江苏金发土地使用权*14	15,218,097.84			14,909,100.92
(36)德美土地使用权*15	20,793,590.25			20,327,192.00
(37)江苏金发土地使用权*16				50,677,556.87
(38)江苏金发土地使用权*17				13,321,566.59
(39)碳纤维项目*18				48,585,860.36
(40)建筑智能化电能管理系统				71,225.10
(41)科学城无线网络工程				119,753.07
(42)热塑性塑料模流分析软件				454,415.94
(43)微软办公软件				3,259,139.94
(44)拓波 turbogate 邮件网关软件				74,879.40
(45)图像分析软件 v2.0(神鹰)				9,116.81

无形资产的说明:

(1) *1 该土地使用权面积 30,374 平方米, 属工业用地, 从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年, 原按 40 年摊销, 公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后, 从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。

(2)*2 该土地使用权面积 24,707 平方米,属工业用地,从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 个月)摊销,已取得房地产权证。上述土地使用权上盖房产主要包括培训中心、科研楼、管理控制中心等。

(3)*3 该土地使用权面积合共 354,184 平方米,属工业用地,受让期限为 50 年,自 2006 年 8 月 8 日至 2056 年 8 月 7 日,公司自 2007 年 3 月起按剩余期限(593 个月)摊销,该土地已取得土地使用证。

(4)*4 上海金发科技发展有限公司 2001 年征用朱家角工业园区土地约 138 亩(约 92,004.6 平方米),属工业用地,使用期限为 2006 年 7 月 3 日至 2056 年 7 月 2 日止,该土地已取得土地使用证,公司自 2006 年 7 月起按 50 年摊销。

(5)*5 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有,属工业用地,土地使用权面积共 20,364.83 平方米,取得“绵城国用(2007)第 09838 号”土地使用证和“绵房权证高字第 200600897 号”产权证,使用年限至 2048 年 12 月 28 日。其中 912 厂房土地使用权系投资方四川长虹电器股份有限公司 2004 年 12 月投资形成,已取得土地使用权证,摊销期限 527 个月。

(6)*6 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有,属工业用地,土地使用权面积共 59,999.53 平方米,取得“绵城国用(2010)第 01608 号”土地使用证和“绵城国用(2010)第 01609 号”土地使用证,使用年限至 2059 年 1 月 27 日。

(7)*7 该土地使用权为公司子公司的子公司绵阳东特科技有限责任公司所有,属工业用地,土地使用权面积共 71,193.69 平方米,取得“绵城国用(2008)第 13696 号”土地使用权证,使用年限至 2052 年 11 月 17 日。

(8)*8 该土地使用权为公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司所有,属工业用地,土地使用权面积共 515,095 平方米,取得“粤房地权证珠字第 0200006665 号”土地使用权证,使用年限至 2057 年 6 月 29 日。

(9)*9 该土地使用权为公司子公司的子公司吉林金谷精细化工有限公司所有,属其他商服用地,土地使用权面积 14,140.66 平方米,取得“吉市国用(2011)第 220203004172 号”土地使用权证,使用年限至 2050 年 12 月 3 日。

(10)*10 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有,属工业用地,共取得两个土地使用权证:“房地证津字第 115051000062 号”土地使用权证,土地使用权面积为 377,860.80 平方米,取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日;“房地证津字第 115051000063

号”土地使用权证，土地使用权面积为 70,139.20 平方米，取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日。

(11) *11 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有，属工业用地，尚未办妥土地使用权证。

(12) *12 该土地使用权为公司子公司的子公司吉林金谷精细化工有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 156,556.30 平方米，取得“市国用（2012）第 220203000698 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 3 月 17 日。

(13) *13 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积为 200,000 平方米，取得“昆国用（2011）第 12011109019 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(14) *14 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属员工宿舍用地，土地使用权面积为 33,333 平方米，取得“昆国用（2011）第 12011109020 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(15) *15 该土地使用权为公司子公司广州德美化工材料有限公司所有，属工矿仓储用地，土地使用权面积为 70,278 平方米，取得“穗府国用第 05000029 号”土地使用权证，使用年限至 2058 年 8 月 7 日。

(16) *16 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 149,421.5 平方米，取得“昆国用（2012）第 12012109002 号”土地使用权证，使用年限至 2062 年 01 月 29 日。

(17) *17 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业配套用电，土地使用权面积 29,327.8 平方米，取得“昆国用（2012）第 12012109003 号”土地使用权证，使用年限至 2062 年 01 月 29 日。

(18) *18 该土地使用权为金发科技股份有限公司所有，属工业用地，尚未办妥土地使用权证。

(19) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(20) 本期摊销额 20,205,350.34 元。

2、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

(十五) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值 准备
绵阳长鑫新材料发 展有限公司	9,692,206.94			9,692,206.94	
绵阳东方特种工程 塑料有限公司	38,251,076.87			38,251,076.87	
佛山市南海区绿可 建材有限公司	394,230.14			394,230.14	
LESCO Technology Pte Ltd		25,464,370.95		25,464,370.95	
合 计	48,337,513.95	25,464,370.95		73,801,884.90	

2、 商誉计算过程

被投资单位名称或形 成商誉的事项	合并类型	合并成本	被购买方可辨 认净资产公允 价值的份额	期末余额
绵阳长鑫新材料发 展有限公司	收购子公司少数股 东股权	36,000,000.00	26,307,793.06	9,692,206.94
绵阳东方特种工程塑 料有限公司	非同一控制下企业 合并	180,000,000.00	141,748,923.13	38,251,076.87
佛山市南海区绿可建 材有限公司	非同一控制下企业 合并	1,000,000.00	605,769.86	394,230.14
LESCO Technology Pte Ltd	非同一控制下企业 合并	24,000,000.00	-1,464,370.95	25,464,370.95
合 计		241,000,000.00	167,198,115.10	73,801,884.90

商誉的说明：商誉是由公司于 2007 年 10 月购买绵阳长鑫少数股东股权、2008 年 12 月购买绵阳特塑全部股权、2011 年 6 月 28 日购买佛山绿可全部股权以及 2012 年 8 月 2 日购买 LESCO Technology Pte Ltd 全部股权时因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。本期对商誉进行减值测试，经测试，商誉未发生减值。

(十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少 的原因
新厂房	343,708.54		242,617.92		101,090.62	
水电气油安 装工程项目	3,054,333.26		374,000.24		2,680,333.02	
展厅	136,814.48	346,385.48	483,199.96			
钢结构平台 安装项目		2,036,752.22	1,034,330.91		1,002,421.31	
其他		418,342.96	50,234.29		368,108.67	
合 计	3,534,856.28	2,801,480.66	2,184,383.32		4,151,953.62	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,718,601.33	12,121,599.26
预提费用递延所得税	3,548,036.85	2,404,323.79
存货跌价准备递延所得税		
应付工资	6,515,500.07	5,544,185.66
期权费用	32,972,700.00	39,625,800.00
小 计	58,754,838.25	59,695,908.71

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	97,692,526.50
预提费用	23,653,579.00
应付工资	43,436,667.19
期权费用	219,818,000.00
小计	384,600,772.69

(十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	74,003,023.58	23,735,867.42		46,364.50	97,692,526.50
固定资产减值准备	18,600.00				18,600.00
合 计	74,021,623.58	23,735,867.42		46,364.50	97,711,126.50

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	13,573,692.04	
保证借款	45,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	594,062,705.10	548,743,883.35
保证并抵押		100,000,000.00
保理借款		215,774,904.70
质押借款		6,568,881.24
合计	652,636,397.14	1,036,087,669.29

2、 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	428,126,214.34	549,036,673.80
商业承兑汇票	8,962,960.00	
合 计	437,089,174.34	549,036,673.80

下一会计期间将到期的票据金额 437,089,174.34 元。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	1,117,476,191.99	1,271,433,887.37
一年以上至二年以内	12,340,231.89	4,862,734.23
二年以上至三年以内	8,295,389.41	6,284,596.22
三年以上	4,105,197.54	5,622,912.84
合 计	1,142,217,010.83	1,288,204,130.66

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
南京瑞亚高聚物装备有限公司	4,144,299.00	设备款	
中国石油天然气股份有限公司化工销售汕头分公司	2,644,950.80	材料款	已归还 2,644,950.80 元
solutia inc.	1,490,130.01	材料款	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	168,144,162.13	230,855,641.90
一年以上至二年内	73,737,229.91	378,562.99
二年以上至三年内	67,680.43	450,000.00
三年以上	450,000.00	
合 计	242,399,072.47	231,684,204.89

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 期末不存在账龄超过一年的大额预收款项情况。

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	42,429,953.71	312,677,408.99	305,622,827.01	49,484,535.69
(2) 职工福利费	4,529.92	3,921,942.32	3,921,942.32	4,529.92
(3) 社会保险费	608,024.05	33,096,909.09	32,923,658.94	781,274.20
其中：医疗保险费	153,768.92	5,834,586.25	5,790,211.90	198,143.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	427,846.83	20,356,160.87	20,234,292.78	549,714.92
年金缴费				
失业保险费	11,379.70	1,899,851.60	1,896,741.46	14,489.84
工伤保险费	9,537.70	783,016.01	780,285.42	12,268.29
生育保险费	5,130.90	555,831.12	554,304.14	6,657.88
住院保险		3,307,875.13	3,307,875.13	
重大疾病医疗补助	360.00	300,351.10	300,711.10	
综合保险费		59,237.01	59,237.01	
(4) 住房公积金		7,499,725.44	7,499,265.44	460.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,641,579.04	3,408,999.99	2,064,914.36	4,985,664.67
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		253,410.64	253,410.64	
(8) 其他				
合计	46,684,086.72	360,858,396.47	352,286,018.71	55,256,464.48

期末应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,408,999.99 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资当月计提，下月发放。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-17,313,361.76	-8,751,539.34
城市维护建设税	226,104.89	308,274.43
企业所得税	48,637,168.26	60,704,882.65
房产税	379,698.84	
个人所得税	1,229,438.89	1,023,763.80
印花税	23,842.80	20,046.20
营业税	182,592.18	44,667.81
教育费附加	198,683.17	284,916.04
河道费	6,337.80	15,098.59
堤围防护费	2,106,853.43	6,544,162.78
土地使用税	426,742.40	
合计	36,104,100.90	60,194,272.96

(二十五) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	34,166,666.65	34,166,666.65
合 计	34,166,666.65	34,166,666.65

(二十六) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项目	期末余额	年初余额
一年以内	102,425,138.53	122,801,590.26
一年以上至二年以内	19,305,927.16	8,769,380.03
二年以上至三年以内	2,180,498.48	339,489.48
三年以上	1,527,205.31	1,268,001.47
合 计	125,438,769.48	133,178,461.24

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
珠海宝塔石化有限公司	12,600,000.00	收取的土地租赁押金和安全保证金，合同到期后退还	
北京建工一建工程建设有限公司	5,000,000.00	工程建设押金、保证金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
珠海宝塔石化有限公司	12,600,000.00	押金	土地押金
广丰县保顺物流有限公司	8,266,581.08	运输费	未付运费
上海思锐运输有限公司	7,791,703.70	运输费	未付运费
广州全达物流有限公司	6,341,375.55	运输费	未付运费
北京建工一建工程建设有限公司	5,000,000.00	保证金	工程保证金
盐城市超越运输有限公司	4,413,331.11	运输费	未付运费
宜丰县集科物流有限公司	3,804,348.32	运输费	未付运费
广州市天臣物流有限公司	2,364,788.01	运输费	未付运费
盐城市云海物流有限公司	2,138,059.46	运输费	未付运费
青岛天璇物流有限公司	1,519,405.24	运输费	未付运费
广东心怡物流有限公司	1,385,893.24	运输费	未付运费

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	170,000,000.00
一年内到期的应付债券	998,752,978.45	
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,158,752,978.45	170,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押并质押借款		70,000,000.00
抵押借款		50,000,000.00
保证借款		
信用借款	160,000,000.00	50,000,000.00
合计	160,000,000.00	170,000,000.00

期末一年内到期的长期借款中不存在属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国农业银行股 份有限公司广州 珠江支行	2010-3-15	2013-3-7	人民币	5.9850%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行股 份有限公司广州 珠江支行	2010-3-15	2013-3-14	人民币	5.9850%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国光大银行股 份有限公司海珠 支行	2010-8-23	2013-8-22	人民币	6.1500%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行朱 家角支行	2011-3-22	2013-3-21	人民币	5.7600%		10,000,000.00		50,000,000.00
合 计						160,000,000.00		200,000,000.00

3、 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	利息调整	应计 利息 总额	期末余额
公司债券	1,000,000,000.00	2008.7.24	5 年	1,000,000,000.00	996,712,360.69	2,040,617.76		998,752,978.45
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	996,712,360.69	2,040,617.76		998,752,978.45

一年内到期的应付债券说明：应付债券的到期日为 2013 年 7 月 24 日。

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押并质押借款		
抵押并担保借款		68,694,865.13
保证借款	198,100,064.38	150,000,000.00
抵押借款		20,000,000.00
信用借款	189,158,134.02	320,000,000.00
合计	387,258,198.40	558,694,865.13

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国工商银行 朱家角支行	2011-4-18	2014-4-5	人民 币	基准利率		60,000,000.00		80,000,000.00
德意志银行(中 国)有限公司	2012-8-27	2014-7-11	美元	3.6115%	10,852,547.96	68,213,690.20		
德意志银行(中 国)有限公司	2012-9-21	2014-8-21	美元	3.6100%	9,232,317.13	58,029,729.32		
德意志银行(中 国)有限公司	2012-9-10	2014-7-31	美元	3.6105%	8,250,202.03	51,856,644.86		
中信银行广州 开发区支行	2012-8-22	2015-8-22	人民 币	6.1500%		49,500,000.00		
合 计						287,600,064.38		80,000,000.00

(二十九) 应付债券

应付债券期初余额为 996,712,360.69 元，到期日为 2013 年 7 月 24 日，期末余额 998,752,978.45 元已分类至一年内到期的非流动资产，详见附注五、(二十七)。

(三十) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	360,291,211.21	334,407,675.81
合计	360,291,211.21	334,407,675.81

明细如下：

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
广州市信息化办公室， 广州市财政局	穗信息化字[2008]62 号	科技三项费用	3,155,938.68	3,750,200.88
广东省科学技术厅，广 东省财政局	粤科计[2008]35 号	高性能碳纤维关键技术开发	2,000,000.00	2,000,000.00
广州市开发区企业建设 局	穗经贸函[2009]776 号	市拨 09 年广东省建设现代 产业体系技术创新滚动计划 切块项目资金	197,534.63	220,042.31
广州开发区经济发展和 科技局	穗开经科资[2009]323 号	科技发展资金	1,077,083.57	1,212,974.21
广东省科学技术厅，广 州开发区经济发展和科 技局	粤财教[2009]176 号	市拨 09 年省部产学研合作 重大专项资金	2,886,051.54	3,103,740.84
国家发展和改革委员会	发改办高技[2009]2234 号、发改投资[2010]560 号		3,000,000.00	3,000,000.00
广州市财政局	穗经贸函[2007]768 号 粤经贸创新[2007]915 号	技术创新资金	500,000.00	500,000.00
广州市科学技术局，广 州市财政局	穗科条字[2007]18 号	2007 年第 18 批科学技术经 费	240,406.78	3,000,000.00
广州市天河区经济贸易 局	穗经贸[2005]130 号	科技创新资金	140,000.00	140,000.00
广州开发区经济发展和 科技局，广州市科学技 术局	穗开经科资[2009]216 号	科技发展专项资金（高性能 长纤维增强热塑性塑料关键 技术及产业化）	1,085,991.89	2,235,000.00
广东省科技厅	粤科规划字[2010]161 号	第四批科学事业费		400,000.00
广州开发区经济发展和 科技局	穗开经科资[2009]258 号	博士后工作站科研项目启动 经费		50,000.00
广州市开发区企业建设 局	穗经贸[2008]35 号	市补助扶持企业发展专项资 金		690,835.80
广州市科学技术局，广 州市财政局	穗科条字[2008]3 号	科学技术经费	3,290,992.83	3,506,167.23
广州开发区经济发展和 科技局	穗科条字[2008]12 号	市补拨 08 年第 9 批科学技术 经费	1,338,362.47	2,000,000.00

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
广州市知识产权局	穗知[2007]44 号	产业化项目款	150,000.00	150,000.00
国家财政部	财企[2007]301 号	2007 年度优化机电和高新 技术产品进出口结构资金	280,000.00	280,000.00
广州经济技术开发区经 济发展局	穗开科资[2007]259 号、穗 开科资[2009]34 号	科技发展专项资金	720,222.97	892,686.01
广东省经济贸易委员 会，广东省财政厅	粤经贸技改[2007]1113 号	省财政支持技术改造补助资 金	414,619.59	489,194.55
广州市财政局	穗财企[2007]130 号	产业技术成果转化项目补助 资金	850,000.00	850,000.00
广州开发区经济发展和 科技局，广东省科学技 术厅	穗开经科贸 [2010]179+266 号、粤发 改高[2009]1090 号	项目专项资金、2009 年度广 东省高新技术产业化项目配 套补助资金	875,714.01	1,105,086.21
广州开发区经济发展和 科技局	穗开经科贸[2010]50 号、 穗开经科贸[2009]588 号、 穗发改高技[2009]31 号	市补助 09 年广州生物产业 发展专项资金	710,525.65	823,800.37
广东省发展和改革委员会，广东省财政厅	粤发改高[2007]1360 号	科技三项费用	59,608.17	71,274.21
广州开发区经济发展和 科技局	粤财工[2008]561 号	市补助 08 年粤港关键领域 重点项目资金	2,753,481.80	3,113,297.00
广州开发区经济发展和 科技局	穗开经科资[2009]163 号	科技发展专项资金	1,539,154.17	1,750,000.00
广东省财政厅	粤财工[2008]396 号	科技三项费用	5,907,584.84	6,105,175.52
广东省信息产业厅、广 东省财政厅；广州市科 技和信息化局、广州市 财政局；广东省发展和 改革委员会、广东省财 政厅	粤信厅[2009]141 号、粤科 信字[2010]37 号、粤发改 高[2007]1360 号	项目专用资金	3,340,875.00	3,369,375.00
广州电器科学研究院	粤科计字[2009]103 号	广东省重大科技专项经费		1,100,000.00
广州市开发区企业建设 局	穗经贸函[2008]1006 号、 粤经贸技改[2008]911 号	市补助 08 年财政支持技术 改造招标项目资金	1,923,844.59	2,208,844.59
广州市开发区企业建设 局	粤经贸技改[2009]801 号	市拨 09 年省挖潜改造切块 资金技术改造	371,555.56	420,923.08
广州开发区经济发展和 科技局		市拨 09 年度高科技产业化 项目配套补助资金	1,768,300.00	1,200,000.00
广州市开发区计划与科 技局	穗发改高技[2007]33 号	补助 07 年生物产业化项目 款	549,986.99	645,045.95
广州开发区经济发展和 科技局；国家科学技术 部	粤科函高字[2008]125 号； 国科发财[2009]333 号	科技发展专项资金、2009 年 度国家科技支撑计划课题	707,641.67	57,641.67

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
广东省财政厅	粤财教[2008]50 号	项目专项资金	859,830.67	1,529,131.28
广州市科学技术局		广州市科技计划项目	76,510.50	88,385.46
广州市科学技术局、广州市财政局	暨南大学理工学院和金发科技项目合作协议	项目专用资金	246,750.00	280,000.00
广州市科技和信息化局、广州市财政局	穗科信字[2011]272 号	科学技术经费	522,500.00	400,000.00
广州市环境保护局	穗循环经济 2010 年 NO.004	项目专用资金	751,954.24	900,000.00
广州市外经贸局		2010 年广东省外贸公共服务平台建设项目		1,300,000.00
广州市知识产权局	穗知[2008]20 号	2007 年广东省知识产权专项资金	286,875.00	358,125.00
科学技术部	国科发财[2011]513 号	项目专用资金	300,000.00	300,000.00
广州市开发区经济发展和科技局；广州市科学技术局	穗开经科贸[2010]13 号、穗开经科贸[2009]589 号	项目专用资金	201,681.25	255,000.00
广东省经济和信息化委员会，广东省财政厅	2010 年粤港关键领域重点突破招标项目		1,448,931.58	1,613,192.26
广州开发区企业建设局	广州开发区（萝岗区）企业技术改造、技术创新项目配套资金责任书		9,462,102.29	15,000,000.00
广州市经济贸易委员会，广州市财政局	穗经贸函[2011]1169 号	市补助 2011 年广州市扶持企业发展专项资金	5,000,000.00	6,155,000.00
广州开发区经济发展和科技局	粤开经科资[2010]637 号		300,000.00	300,000.00
广州开发区经济发展和科技局	粤开经科资[2010]177+264 号、粤科规划字[2009]218 号	项目专用资金	280,321.44	280,321.44
广东省科学技术厅	粤财教[2009]224 号、粤开经科资[2010]178+265 号	项目专用资金	293,213.12	295,941.92
科学技术部	国科发财[2011]513 号	项目专用资金	300,000.00	300,000.00
广东省财政厅，广东省科技厅	粤财教[2011]188 号	2011 年省部产学研结合重大项目资金	2,000,000.00	2,000,000.00
广州市经济贸易委员会、广州市财政局	穗经贸函[2010]1147 号	省节能专项资金		600,000.00
广东省科技厅		广东省企业科技特派员工作站建设	170,100.00	190,050.00
广东省科技厅	省院合作项目	项目专用资金	3,000,000.00	3,000,000.00

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
广东省科学技术厅	中山大学、鹿山化工及金发合作协议	项目专用资金		375,000.00
广东省经济贸易委员会、广东省财政厅；广州市经济贸易委员会、广州市财政局	粤经贸技术[2004]567 号；穗经贸函[2007]803 号	科技创新资金	1,932,111.18	2,410,730.34
广州市科技和信息化局、广州市财政局	穗科信条[2010]7 号	科学技术经费	174,231.04	300,000.00
广州经济技术开发区经济发展局；广州开发区经济发展和科技局	穗发改高技[2008]60 号；穗开经科资[2009]108 号	市补助 08 年自主创新和高技术产业项目扩大内需基建资金、科技发展专项资金	12,904,684.51	7,680,516.31
北京矿冶研究总院	炸药化学示踪剂炸药炸前炸后溯源技术研究和溯源检测仪器研制	北京矿冶研究总院课题经费	144,088.69	168,309.73
广州市经济贸易委员会、广州市财政局	穗经贸函[2010]1156 号	企业发展专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
广州市财政局	穗财工[2011]139 号	2010 年省财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造招标项目资金	2,736,942.02	3,000,000.00
广州市开发区经济发展和科技局	穗开经科贸[2010]574 号	项目专用资金	614,141.75	900,000.00
广州开发区经济发展和科技局，广州市财政局	穗开经科函[2010]52 号	项目专用资金	1,715,778.15	2,000,000.00
国家科技部	联合申报国家科技计划社会发展科技领域项目合作协议书		195,000.00	195,000.00
广东省科学技术厅	粤科计字[2009]105 号	重大科技专项经费	245,000.00	245,000.00
广州市知识产权局	粤知产[2010]76 号	项目专用资金	200,000.00	200,000.00
广州市知识产权局	穗知[2010]63 号	项目专用资金	530,000.00	530,000.00
广东省财政厅	粤财工[2010]299 号	项目专用资金	7,000,000.00	7,000,000.00
科技和信息化局	穗开科资[2012]775 号	耐高温尼龙工程塑料产业化技术和关键准备（原高温尼龙）	492,000.00	
广东省经济和信息化委员会，广东省财政厅	粤经信创新函[2012]585 号、粤经信创新函[2011]1017 号	高性能碳纤维及其复合材料产业基地建设	15,830,000.00	
财政局	穗开财预[2012]225 号、穗开循资[2012]29 号	金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	7,900,000.00	

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
科技和信息化局	穗开科资[2012]846 号	聚醚醚酮特种工程塑料产业化关键技术	882,000.00	
财政部		年产 2 万吨耐高温尼龙特种工程塑料生产建设项目	20,000,000.00	
财政部		聚乳酸(PLA)基金降解新型高分子材料产业化项目	300,000.00	
广州市知识产权局	穗知[2012]2 号、穗知[2012]70 号	省知识产权局专利实施计划	400,000.00	
广东省财政厅、广东省科学技术厅	穗财教[2011]406 号	广东省特种工程塑料企业重点实验室--耐高温尼龙产业化关键技术	800,000.00	
广州市财政局	穗财教[2012]301 号	先进高分子材料合成及加工应用关键技术	10,000,000.00	
市科技和信息化局		新型环保无卤阻燃电线电缆专用料	300,000.00	
广州市财政局	穗财教[2012]250 号	院线提升计划项目	400,000.00	
绵阳市财政局及绵阳市经济委员会	绵财建[2009]77 号	项目专项资金	600,000.00	600,000.00
绵阳市财政局及绵阳市科学技术局	绵财教[2008]50 号、绵财教[2009]62 号	项目专项资金	480,000.00	400,000.00
绵阳市财政局	绵财投[2009]36 号	项目专项资金	4,300,000.00	4,300,000.00
绵阳市财政局	绵财企[2008]35 号	项目专项资金	700,000.00	700,000.00
绵阳市科学技术局	绵科发[2010]60 号	项目专项资金	1,100,000.00	900,000.00
财政预算引进技术吸收与创新项目	新-10-方向-24a	项目专项资金	800,000.00	400,000.00
上海市科学技术委员会	09521101800	项目专项资金		1,270,000.00
上海市发展和改革委员会	沪发改高技(2009)054	项目专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00
上海市经济和信息化委员会		项目专项资金	3,000,000.00	1,500,000.00
上海市质量技术监督局	09TBT016	汽车用环境友好型聚丙烯技术性贸易措施应对		90,000.00
上海市经济和信息化委员会、上海市财政局	沪经信投(2010)715 号	汽车及高速铁路用改性塑料生产线技术改造项目	12,360,000.00	12,360,000.00
上海市青浦区科学技术委员会	青产学研 2012-3	工程塑料超高玻纤含量增强技术的研发与应用	200,000.00	
上海市青浦区朱家角镇人民	青经发【2012】23 号	汽车发动机罩盖用改性尼龙生产技术改造项目	1,460,000.00	

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
上海市科学技术委员会	科研计划项目课题合同： 12521102500	照明用核心结构材料产业链关键技术研发与应用	1,520,000.00	
广东省珠海市质量技术监督局，珠海市财政局，珠海市科技工贸和信息化局	珠质监（2011）99 号	项目专项资金	160,000.00	160,000.00
珠海市科技工贸和信息化局	珠科工贸信计[2012]19 号	项目专项资金	1,000,000.00	
珠海市科技工贸和信息化局、广东省经济和信息化委员会、广东省发展和改革委员会、国家发展和改革委员会、工业和信息化部	珠发改产业[2011]229 号、 粤发改产业[2011]1422 号、发改投资[2011]1908 号	项目专项资金	6,656,225.55	
天津港保税区财政局	新材料生产研发基地一期项目 2010 年重点产业振兴和技术改造	建设阶段企业发展金	89,284,999.96	119,046,666.64
天津市发展和改革委员会及天津市经济和信息化委员会	津发改工业[2010]814 号	项目专用资金		11,600,000.00
吉林市化学工业循环经济示范园区管委会	《无卤阻燃剂及精细化工项目研发生产基地投资协议》补充协议	环保及基础设施补贴费	4,426,666.67	6,640,000.00
吉林市化学工业循环经济示范园区管委会		企业发展扶持资金	27,550,000.00	55,100,000.00
广州开发区财政国库集中支付中心	科技型中小企业技术创新基金初创期企业创新项目合同	研发资助	750,000.00	750,000.00
昆山经济技术开发区规划建设局		设施补偿款	42,911,094.20	
合计			360,291,211.21	334,407,675.81

其他非流动负债说明：

主要为公司项目专项资金等政府补助，完成的项目已按规定年限摊入营业外收入，部分项目尚未完成故未结转。

(三十一) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计
1. 有限售条件股份						
(1). 国家持股						
(2). 国有法人持股						
(3). 其他内资持股						
(4). 外资持股						
有限售条件股份合计						
2. 无限售条件流通股份						
(1). 人民币普通股	1,396,500,000.00	250,000,000.00	493,950,000.00	493,950,000.00		1,237,900,000.00
(2). 境内上市的外资股						
(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股份合计	1,396,500,000.00	250,000,000.00	493,950,000.00	493,950,000.00		1,237,900,000.00
合 计	1,396,500,000.00	250,000,000.00	493,950,000.00	493,950,000.00		2,634,400,000.00

股本变动情况说明：

(1) 公司于 2012 年增发人民币普通股 250,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为 12.63 元，共计募集 315,750 万元，发行后总股本变更为人民币 1,646,500,000.00 股，增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“信会师报字[2012]第 310040 号”验资报告。

(2)根据公司 2011 年度股东会决议，以原总股本 1,646,500,000.00 股为基数，按每 10 股转增 3 股、送 3 股的比例，以资本公积和未分配利润向全体股东转送股份总额 987,900,000.00 股，增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“信会师报字[2012]第 310311 号”验资报告。

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	407,183,702.94	2,861,068,250.00	513,834,300.00	2,754,417,652.94
（2）同一控制下企业合并的影响	31,000,000.00		31,000,000.00	
小计	438,183,702.94	2,861,068,250.00	544,834,300.00	2,754,417,652.94
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	70,014,431.02			70,014,431.02
（2）股份支付计入	264,172,000.00	109,909,000.00	154,263,000.00	219,818,000.00
小计	334,186,431.02	109,909,000.00	154,263,000.00	289,832,431.02
合计	772,370,133.96	2,970,977,250.00	699,097,300.00	3,044,250,083.96

资本变动情况说明：

（1）股本溢价增加主要是公司于 2012 年增发人民币普通股 250,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 12.63 元，共计募集人民币 315,750 万元，扣除与发行有关费用后计入“股本”250,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 2,706,805,250.00 元；股本溢价减少主要系本期以资本公积转增股本。

（2）公司于 2012 年 4 月 26 日支付 50,884,300.00 元收购同一控制下的广州德美化工材料有限公司 100%的股权，广州德美化工材料有限公司的注册资本为 31,000,000.00 元，同一控制下企业合并调整资本公积期初数 31,000,000.00 元。

（3）“资本公积-其他资本公积”转入“资本公积-股本溢价”金额为 154,263,000.00 元，详见附注八、股份支付。

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	297,528,000.79	36,517,540.50		334,045,541.29
任意盈余公积	1,589,099.91			1,589,099.91
储备基金				
企业发展基金				
合 计	299,117,100.70	36,517,540.50		335,634,641.20

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,057,514,483.22	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	776,840,240.11	
减：提取法定盈余公积	36,517,540.50	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	987,900,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,809,937,182.83	

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	12,195,612,682.12	11,529,820,173.88
其他业务收入	44,535,621.98	17,149,066.89
主营业务成本	10,053,575,955.63	9,381,973,669.71
其他业务成本	14,440,614.23	10,545,881.99

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料行业	12,195,612,682.12	10,053,575,955.63	11,529,820,173.88	9,381,973,669.71
合 计	12,195,612,682.12	10,053,575,955.63	11,529,820,173.88	9,381,973,669.71

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂	2,957,152,964.52	2,365,714,102.15	3,143,629,750.09	2,483,622,501.17
增强树脂	1,872,250,906.80	1,479,586,614.03	1,865,319,682.99	1,499,384,337.92
增韧树脂	2,361,984,305.77	1,889,667,407.15	2,229,164,807.86	1,760,474,054.74
塑料合金	737,566,906.71	535,217,644.83	707,992,163.59	532,181,116.93
其他产成品	1,663,433,020.95	1,271,714,343.54	1,593,115,957.18	1,205,462,145.44
材料贸易	2,603,224,577.37	2,511,675,843.93	1,990,597,812.17	1,900,849,513.51
合 计	12,195,612,682.12	10,053,575,955.63	11,529,820,173.88	9,381,973,669.71

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性塑料国内	11,075,826,067.86	9,157,285,218.32	10,474,363,437.33	8,533,683,035.17
改性塑料国外	1,119,786,614.26	896,290,737.31	1,055,456,736.55	848,290,634.54
合 计	12,195,612,682.12	10,053,575,955.63	11,529,820,173.88	9,381,973,669.71

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	193,156,918.79	1.58
珠海格力电器股份有限公司	124,287,486.91	1.02
东莞好景塑胶制品有限公司	99,894,341.56	0.82
深圳创维-RGB 电子有限公司	99,114,145.19	0.81
延锋彼欧(上海)汽车外饰系统有限公司	96,966,409.06	0.79
合 计	613,419,301.51	5.02

(三十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	4,482,941.38	3,959,498.20	详见：三、税项
教育费附加	5,684,968.35	4,673,921.41	详见：三、税项
河道费	580,657.06	456,221.37	上海金发应交流 转税 1%
营业税	494,953.09	252,802.41	详见：三、税项
合 计	11,243,519.88	9,342,443.39	详见：三、税项

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	181,319,209.25	147,870,314.31
工资	64,576,201.93	73,606,435.16
业务招待费	23,561,234.27	18,750,765.89
差旅费	23,545,628.65	18,258,450.58
出口费用	9,661,928.60	16,500,661.43
办公费	6,466,920.15	6,511,135.52
期权费用	55,009,454.50	132,218,086.00
其他	26,959,376.92	33,015,235.82
合计	391,099,954.27	446,731,084.71

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	70,102,681.72	49,354,161.49
折旧费	29,007,942.18	15,066,333.53
研究开发费	498,105,234.06	425,331,663.23
期权费用	25,938,524.00	62,344,592.00
其他	165,329,948.62	142,325,279.64
合计	788,484,330.58	694,422,029.89

(三十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	198,968,713.49	220,149,271.69
减：利息收入	22,751,921.64	10,141,903.94
汇兑损益	-4,887,603.50	-5,885,409.39
其他	15,640,923.08	14,573,159.83
合计	186,970,111.43	218,695,118.19

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		-2,250.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-2,250.00
因资产终止确认而转出至投资收益		
交易性金融负债		
其中：本年公允价值变动		
因负债终止确认而转出至投资收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其中：本年公允价值变动		
因资产终止确认而转出至其他业务成本		
其他		
合 计		-2,250.00

(四十一) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,414,002.32	2,596,348.86
处置长期股权投资产生的投资收益		215,053,259.78
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	830,962.00	-377,056.00
信托理财投资收益	5,591,835.62	
合 计	9,836,799.94	217,272,552.64

2、 本期不存在按成本法核算的长期股权投资收益。

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	3,535,803.56	3,017,116.13	被投资公司盈利
上海金玺实验室有限公司	-274,115.20	-440,074.83	被投资公司亏损
上海天材塑料技术服务有限公司	-7,231.61	19,307.56	被投资公司亏损
广州广铝绿可铝木型材有限公司	159,545.57		被投资公司盈利
合 计	3,414,002.32	2,596,348.86	

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	23,762,923.02	22,641,305.42
合 计	23,762,923.02	22,641,305.42

(四十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	457,936.42	63,242.97	457,936.42
其中：处置固定资产利得	457,936.42	63,242.97	457,936.42
处置无形资产利得			
赔款及罚款	1,452,208.12	1,649,577.23	1,452,208.12
政府补助	137,412,548.40	87,507,624.38	137,412,548.40
非同一控制下合并产生的收益			
捐赠利得			
其他	642,578.54	955,428.06	642,578.54
合计	139,965,271.48	90,175,872.64	139,965,271.48

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	133,434,448.40	80,806,216.64
财政贴息	2,071,100.00	1,824,407.74
税收返还	1,907,000.00	4,877,000.00
无偿划拨非货币性资产		
合计	137,412,548.40	87,507,624.38

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,269,678.35	3,709,320.74	1,269,678.35
其中：固定资产处置损失	1,269,678.35	3,709,320.74	1,269,678.35
无形资产处置损失			
罚款及赔款支出	449,619.09	292,151.71	449,619.09
对外捐赠	1,530,000.00	382,000.00	1,530,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,530,000.00	382,000.00	1,530,000.00
其他	96,653.58	936,358.20	96,653.58
合计	3,345,951.02	5,319,830.65	3,345,951.02

(四十五) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	140,885,982.56	171,853,804.76
递延所得税调整	941,350.04	-44,891,314.32
合 计	141,827,332.60	126,962,490.44

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2012 年度	2011 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	776,840,240.11	954,077,870.36
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	117,406,051.67	280,409,262.66
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	659,434,188.44	673,668,607.70
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	1,396,500,000.00	1,396,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	987,900,000.00	837,900,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	250,000,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	10	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \cdot Mi / M0-Sj \cdot Mj / M0-Sk$	2,592,733,333.00	2,234,400,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		22,618,315.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	2,592,733,333.00	2,257,018,315.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.30	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.25	0.30
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.30	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.25	0.30

(四十七) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	925,887.63	-890,077.31
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	925,887.63	-890,077.31
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	925,887.63	-890,077.31

(四十八) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	22,751,921.64
政府补助	104,351,564.05
合同履约金、押金租金等	47,585,986.10
收到员工还款及退回税款	10,854,730.10
往来款及其他	98,561,722.90
合 计	284,105,924.79

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用	114,282,199.97
销售费用	211,166,164.39
支付银行手续费等	14,973,821.02
支付备用金、往来等	61,394,742.00
合 计	401,816,927.38

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	775,199,682.86	937,781,561.66
加：资产减值准备	23,762,923.02	22,641,305.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,137,333.66	115,986,353.59
无形资产摊销	20,205,350.34	17,522,733.85
长期待摊费用摊销	2,184,383.32	652,539.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	943,741.93	-63,242.97
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		3,709,320.74
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		2,250.00
财务费用(收益以“一”号填列)	194,081,109.99	214,263,862.30
投资损失(收益以“一”号填列)	-9,836,799.94	-217,272,552.64
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	941,070.46	-9,650,929.03
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-479,531,596.70	397,097,393.67
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	113,680,752.60	-891,086,922.38
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-586,586,270.18	-108,614,889.24
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	200,181,681.36	482,968,784.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,073,905,482.54	848,305,340.56
减：现金的期初余额	848,305,340.56	1,256,970,426.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,225,600,141.98	-408,665,085.49

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	24,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	245,333.50	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,754,666.50	
4、取得子公司的净资产	-733,267.05	
流动资产	1,633,277.74	
非流动资产	34,280.31	
流动负债	2,400,825.10	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		554,041,350.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		554,041,350.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		341,298,237.06
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		212,743,112.94
4、处置子公司的净资产		454,176,373.65
流动资产		1,792,346,500.63
非流动资产		37,266,381.73
流动负债		1,005,436,508.71
非流动负债		370,000,000.00

3、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,073,905,482.54	848,305,340.56
其中：库存现金	327,860.17	234,693.31
可随时用于支付的银行存款	2,073,577,622.37	848,070,647.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,073,905,482.54	848,305,340.56

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 资产证券化业务的会计处理

截止 2012 年 12 月 31 日，公司无需要披露的资产证券化业务。

七、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 本公司的主要股东情况

公司主要股东是个人投资者，持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东如下：

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	451,323,366.00	17.13%	282,077,104.00	20.20%
宋子明	260,755,838.00	9.90%	163,718,824.00	11.72%
熊海涛	158,855,360.00	6.03%	99,284,600.00	7.11%

本公司的主要股东情况的说明：袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津金发新材料有限公司	子公司	有限责任公司	天津空港物流加工区	袁志敏	塑料行业	33,800 万元	100.00	100.00	69741145-8
上海金发科技发展有限公司	子公司	有限责任公司	上海市青浦区	梁荣朗	塑料行业	37,000 万元	100.00	100.00	72950281-4
绵阳长鑫新材料发展有限公司	子公司	有限责任公司	绵阳高新区	谭头文	塑料行业	21,000 万元	100.00	100.00	76726197-8
香港金发发展有限公司	子公司	有限责任公司	香港九龙旺角	袁志敏	贸易行业	300 万港元	100.00	100.00	N0.1350584
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	有限责任公司	广州科学城	袁志敏	投资行业	8,000 万元	100.00	100.00	69690462-1
绵阳东方特种工程塑料有限公司	子公司	有限责任公司	绵阳高新区	谭头文	塑料行业	6,000 万元	100.00	100.00	75233358-8
绵阳东特科技有限责任公司	子公司的子公司	有限责任公司	绵阳高新区	陈力	塑料行业	50 万元	100.00	100.00	67350589-8
珠海万通化工有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	珠海金湾区	梁荣朗	塑料行业	41,000 万元	51.22	51.22	69052068-6
广州金发溯源新材料发展有限公司	子公司的子公司	其他有限责任公司	广州科学城	李建军	新型材料行业	1,000 万元	51.00	51.00	55235744-6
江苏金发科技新材料有限公司	子公司	有限责任公司	江苏昆山	吉继亮	塑料行业	68,000 万元	100.00	100.00	56333298-5
吉林金谷精细化工有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	吉林龙潭区	王文新	化工行业	2,000 万元	50.00	50.00	55978548-6
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	广州天河区	袁志敏	新型材料行业	6,600 万元	51.00	51.00	56791081-4
广州金淳光电新材料有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	广州天河区	袁志敏	新型材料行业	1,000 万元	100.00	100.00	57215051-4

金发科技股份有限公司

2012 年度

财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
佛山市南海区绿可建材有限公司	子公司的子公司的子公司	有限责任公司	佛山市南海区	段海龙	贸易行业	100 万元	100.00	100.00	75367646-X
广州德美化工材料有限公司	子公司	有限责任公司	广州科学城	袁志敏	塑料行业	3,100 万元	100.00	100.00	69690451-7
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	子公司	有限责任公司	广州科学城	袁志敏	塑料行业	6,165.44 万元	100.00	100.00	05894763-5
LESCO Technology Pte Ltd	子公司的子公司的子公司	有限责任公司	新加坡	IVAN	生产行业	250 万新币	100.00	100.00	

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关系	组织机构代码
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	股份有限公司 (非上市、自然人投资或控股)	广州科学城	袁志敏	金融行业	10,000 万	20.00	20.00	非合并关联方	55668384-7
上海天材塑料技术服务有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市普陀区	沈毅	塑料行业	125 万	20.00	20.00	非合并关联方	67624668-4
上海金玺实验室有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市青浦区	吉继亮	计量行业	2,000 万元	30.00	30.00	非合并关联方	56011163-0
山西恒天科技有限公司	有限责任公司	山西			100 万元	45.00	45.00	非合并关联方	
广州广铝绿可铝木型材有限公司	有限责任公司	广州白云区	叶鹏智	生产行业	90 万元	45.00	45.00	非合并关联方	66995485-0

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系	其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
袁志敏	董事长兼国家级企业 技术中心主任	熊海涛	董事
陈义	董事	李南京	董事兼总经理
梁荣朗	董事兼副总经理	聂德林	董事兼副总经理
蔡彤旻	董事兼副总经理	任剑涛	独立董事
匡镜明	独立董事	梁振锋	独立董事
崔毅	独立董事	蔡立志	监事会主席
陈国雄	监事	宁凯军	监事
何勇军	监事(职工代表)	王定华	监事(职工代表)
宁红涛	副总经理兼董事会 秘书	张俊	财务总监
广州诚信创业投资有限公司	同一控制人	顾地科技股份有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
广州诚信投资管理有限公司	同一控制人	深圳嘉卓科技发展有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
长沙高鑫房地产开发有限公司	同一控制人	广州南菱汽车股份有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
阳江诚信置业有限公司	同一控制人	河南金丹乳酸科技股份有限公 司	关联自然人袁志敏 担任董事
安徽银润置业有限公司	同一控制人	广州科密股份有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
广东汇香源生物科技股份有限 公司	关联自然人袁志敏 参股 21.111%	华自科技股份有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
广东益民旅游休闲服务有限公 司	关联自然人袁志敏 担任董事	信保(天津)股权投资基金管理 有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
佛山市国星半导体技术有限公 司	关联自然人袁志敏 担任董事	北京安码科技有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
深圳北理工创新中心有限公司	关联自然人袁志敏 参股 44.00%,担任 董事	广州市锐博生物科技有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事
广州广日股份有限公司	关联自然人袁志敏 担任董事		

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况：无。
出售商品/提供劳务情况：无。

3、 关联托管/承包情况：无。
公司委托管理/出包情况：无。

4、 关联租赁情况：无。

5、 关联担保情况：无。

6、 关联方资金拆借：无。

7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
广州诚信投资管理有限公司	出售子公司股权	资产转让	评估价格			554,041,350.00	100.00
袁志敏	购买子公司股权	资产转让	评估价格	50,884,300.00	100.00		

公司于 2012 年 4 月 26 日支付 50,884,300.00 元收购同一控制下的广州德美化工材料有限公司 100%的股权。

8、 关键管理人员薪酬

金额单位：人民币万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	703.00	663.00

9、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李南京			28,147.99	1,407.40
	梁荣朗			67,068.43	3,353.42
	蔡立志			65,099.94	3,255.00
	宁凯军	16,311.23	815.56	1,271.70	63.59
	宁红涛			22,416.90	1,120.85
	聂德林	6,651.12	332.56		
	袁志敏	15,911.00	795.55		

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	袁志敏		9,089.00
	聂德林		254.88

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	陈国雄	29,395.69	60,299.99
	陈义	4,755.36	759.21
	蔡彤旻	2,339.00	1,007.00
	李南京	59,709.79	
	梁荣朗	67,068.00	
	蔡立志	33,389.78	

10、 关联方承诺：无。

八、 股份支付

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

公司于 2011 年 1 月 6 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》，批准本次股票期权激励计划。

根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象 10,000 万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数占本激励计划批准时公司股本总额的 7.16%。

本次股权激励的授予日为 2011 年 1 月 11 日，授予股权激励的行权价格为 12.59 元，授予股票期权的对象及授予数量明细如下：

序号	职工姓名	职务	获授期权数量 (份)	占本计划期权总 量的比例 (%)	占公司总股本的 比例 (%)
1	李南京	董事兼总经理	2,100,000	2.10	0.1504
2	梁荣朗	董事兼营销总经理	1,900,000	1.90	0.1361
3	蔡彤旻	董事兼技术总经理	1,900,000	1.90	0.1361
4	聂德林	制造副总经理	1,900,000	1.90	0.1361
5	宁红涛	管理副总经理	1,900,000	1.90	0.1361
6	张俊	财务总监	1,900,000	1.90	0.1361
7	陈义	董事	1,900,000	1.90	0.1361
8	其他 319 名 激励对象		86,500,000	86.50	6.1941
合计	326 人		100,000,000	100.00	7.1608

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）对公司授予的 10,000 万股股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

(1) 行权价格：本计划中股票期权行权价格为 12.59 元。

(2) 授权日的价格：14.86 元（2011 年 1 月 11 日收盘价）。

(3) 有效期：由于激励对象必须在授权日后六年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为 2 年、3 年、4 年、5 年、6 年。

(4) 历史波动率：数值为 41.19%（暂取草案公布前 250 个交易日的历史波动率）。

(5) 无风险收益率：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。公司采用中国人民银行制定的 2 年存款基准利率 3.55%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年存款基准利率 4.15%代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 5 年存款基准利率 4.55%代替在第四和第五行权期行权的股票期权的无风险收益率。

根据上述参数，计算得出公司本次激励计划中授予的 10,000 万股的股票期权的公允价值如下：

行权期	期权份数(万份)	有效期(年)	每份期权公允价值(元)	公允价值(万元)
第一个行权期	2,000.00	2	4.8359	9,671.7784
第二个行权期	2,000.00	3	5.7545	11,509.0634
第三个行权期	2,000.00	4	6.4629	12,925.7282
第四个行权期	2,000.00	5	7.1770	14,353.9806
第五个行权期	2,000.00	6	7.7345	15,469.0097
合计	10,000.00			63,929.5603

假设授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，则授予的股票期权总成本为 639,295,603.00 元(相当于每份期权的平均公允价值为 6.392956 元)，将在股票期权激励计划的各个等待期内进行摊销。

公司 2012 年度摊销的股票期权成本为 109,909,000.00 元，2011 年度摊销的股票期权成本为 264,172,000.00 元（其中：属于第一行权期 96,718,000.00 元，属于第二行权期 57,545,000.00 元）。第一个行权期子计划达到行权条件，但在行权期内无人行权，第二个行权期子计划达不到行权条件。

九、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司子公司天津金发新材料有限公司因一期工程合同纠纷，将工程承包方北京建工一建工程建设有限公司起诉至天津市第二中级人民法院，诉讼标的金额为 3,247 万元，于 2011 年 8 月 8 日立案审理，截止报告日该诉讼已进入二审阶段。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

(三) 其他或有负债：无。

十、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会(以下简称“管委会”)签订《土地使用权有偿转让合同书》(穗高天管高唐[2004]10 号), 管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司, 该地块面积 26,670.00 平方米, 转让金总额 8,401,050.00 元。根据穗国土建用字[2005]第 247 号《建设用地批准书》, 核定批准用地面积为 24,707.00 平方米。公司与广州天河软件园高唐新建区管理委员会确定土地出让金总额为 7,782,705.00 元, 截至报告期末, 尚有余款 285,639.40 元未付。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司董事会的 2012 年度利润分配预案：

按 2012 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金。

以 2012 年末总股本 263,440 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 2 元(含税), 合计分配 526,880,000.00 元, 未分配利润余额转入下一年度。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无。

十二、 其他重要事项说明

本公司无其他需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	1,551,674,416.29	86.47	15,516,744.16	1.00	1,359,611,255.24	87.70	13,596,112.55	1.00
6 至 12 个月	105,813,862.24	5.90	5,290,693.11	5.00	67,585,074.37	4.35	3,379,253.72	5.00
1 年以内小计	1,657,488,278.53	92.37	20,807,437.27	1.26	1,427,196,329.61	92.05	16,975,366.27	1.19
1-2 年(含 2 年)	61,897,768.24	3.45	12,379,553.65	20.00	79,070,966.38	5.10	15,814,193.28	20.00
2-3 年(含 3 年)	37,593,639.21	2.09	18,796,819.61	50.00	22,785,479.61	1.47	11,392,739.80	50.00
3 年以上	37,534,963.85	2.09	28,151,222.81	75.00	21,325,396.41	1.38	15,994,047.31	75.00
合计	1,794,514,649.83	100.00	80,135,033.34	4.47	1,550,378,172.01	100.00	60,176,346.66	3.88

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	1,794,514,649.83	100.00	80,135,033.34	4.47	1,550,378,172.01	100.00	60,176,346.66	3.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,794,514,649.83	100.00	80,135,033.34	4.47	1,550,378,172.01	100.00	60,176,346.66	3.88

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	1,551,674,416.29	86.47	15,516,744.16	1,359,611,255.24	87.70	13,596,112.55
6 至 12 个月	105,813,862.24	5.90	5,290,693.11	67,585,074.37	4.35	3,379,253.72
1 年以内小计	1,657,488,278.53	92.37	20,807,437.27	1,427,196,329.61	92.05	16,975,366.27
1—2 年	61,897,768.24	3.45	12,379,553.65	79,070,966.38	5.10	15,814,193.28
2—3 年	37,593,639.21	2.09	18,796,819.61	22,785,479.61	1.47	11,392,739.80
3 年以上	37,534,963.85	2.09	28,151,222.81	21,325,396.41	1.38	15,994,047.31
合计	1,794,514,649.83	100.00	80,135,033.34	1,550,378,172.01	100.00	60,176,346.66

3、 本期不存在转回或收回应收账款情况。

4、 本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
绵阳长鑫新材料发展有限公司	子公司	95,973,185.86	1 年以内	5.35
上海金发科技发展有限公司	子公司	87,045,097.97	1 年以内	4.85
绵阳东方特种工程塑料有限公司	子公司	68,621,764.98	1 年以内	3.82
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	客户	38,442,721.26	1 年以内	2.14
中山格兰仕工贸有限公司	客户	31,020,144.73	1 年以内	1.73
合 计		321,102,914.80		17.89

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
绵阳长鑫新材料发展有限公司	子公司	95,973,185.86	5.35
上海金发科技发展有限公司	子公司	87,045,097.97	4.85
绵阳东方特种工程塑料有限公司	子公司	68,621,764.98	3.82
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司的子公司	2,833,669.98	0.16
合计		254,473,718.79	14.18

8、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	66,480,389.33	92.69	25,041.79	0.04	145,515,637.04	96.83	750,813.95	0.52
1-2 年(含 2 年)	1,675,745.31	2.34	335,149.06	20.00	1,122,949.40	0.75	224,589.88	20.00
2-3 年(含 3 年)	874,818.66	1.22	437,409.33	50.00	2,403,421.71	1.60	1,201,710.86	50.00
3 年以上	2,690,253.72	3.75	2,017,690.29	75.00	1,232,191.31	0.82	924,143.48	75.00
合计	71,721,207.02	100.00	2,815,290.47	3.93	150,274,199.46	100.00	3,101,258.17	2.06

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法	22,449,570.36	31.30	2,815,290.47	12.54	19,774,841.50	13.16	3,101,258.17	15.68
组合 2: 余额百分比法	49,271,636.66	68.70			130,499,357.96	86.84		
组合小计	71,721,207.02	100.00	2,815,290.47	3.93	150,274,199.46	100.00	3,101,258.17	2.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	71,721,207.02	100.00	2,815,290.47	3.93	150,274,199.46	100.00	3,101,258.17	2.06

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,217,777.67	76.70	25,041.79	15,016,279.08	75.94	750,813.95
1—2 年	1,666,720.31	7.42	335,149.06	1,122,949.40	5.68	224,589.88
2—3 年	874,818.66	3.90	437,409.33	2,403,421.71	12.15	1,201,710.86
3 年以上	2,690,253.72	11.98	2,017,690.29	1,232,191.31	6.23	924,143.48
合计	22,449,570.36	100.00	2,815,290.47	19,774,841.50	100.00	3,101,258.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
广州德美化工材料有限公司	12,300,000.00	0	0
广州金发科技创业投资有限公司	35,009,240.00	0	0
广州金发绿可木塑科技有限公司	747,697.23	0	0
珠海万通化工有限公司	1,214,699.43	0	0
合计	49,271,636.66		

3、 本期不存在转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	35,009,240.00	1 年以内	48.81	往来款
广州德美化工材料有限公司	子公司	12,300,000.00	1 年以内	17.15	往来款
北京盛世之光照明工程有限公司	技术服务方	2,400,000.00	1 年以内	3.35	往来款
珠海万通化工有限公司	子公司的子公司	1,214,699.43	1 年以内	1.69	TPV 技术服务费
广州致信伟盛知识产权代理有限公司	技术服务方	1,202,289.92	1 年以内 771,330.50 元, 1-2 年 430,959.42 元	1.68	专利费
合 计		52,126,229.35		72.68	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	35,009,240.00	48.81
广州德美化工材料有限公司	子公司	12,300,000.00	17.15
珠海万通化工有限公司	子公司的子公司	1,214,699.43	1.69
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司的子公司	747,697.23	1.04
合 计		49,271,636.66	68.69

8、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本期不存在未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本期不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
山西恒天科技有限公司	权益法	450,000.00	450,000.00			450,000.00	45.00	45.00				
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	23,067,211.85	775,803.56		23,843,015.41	20.00	20.00				
权益法小计		20,450,000.00	23,517,211.85	775,803.56		24,293,015.41						
子公司：												
天津金发新材料有限公司	成本法	810,000,000.00	180,000,000.00	630,000,000.00		810,000,000.00	100.00	100.00				
香港金发发展有限公司	成本法	2,644,500.00	2,644,500.00			2,644,500.00	100.00	100.00				
广州金发科技创业投资有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	100.00	100.00				
绵阳长鑫新材料发展有限公司	成本法	235,500,000.00	125,500,000.00	110,000,000.00		235,500,000.00	100.00	100.00				

金发科技股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海金发科技发展有限公司	成本法	381,400,000.00	381,400,000.00			381,400,000.00	100.00	100.00				
绵阳东方特种工程塑料有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00	100.00	100.00				
江苏金发科技新材料有限公司	成本法	1,398,800,000.00	574,920,000.00	760,000,000.00		1,334,920,000.00	90.61	90.61				
广州德美化工材料有限公司	成本法	50,884,300.00		50,884,300.00		50,884,300.00	100.00	100.00				
广州金发碳纤维新材料有限公司	成本法	61,654,400.00		61,654,400.00		61,654,400.00	100.00	100.00				
成本法小计		3,200,883,200.00	1,524,464,500.00	1,612,538,700.00		3,137,003,200.00						
合计		3,221,333,200.00	1,547,981,711.85	1,613,314,503.56		3,161,296,215.41						

2、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	8,267,001,218.62	7,886,807,844.72
其他业务收入	30,183,288.66	6,998,515.24
主营业务成本	6,947,498,575.13	6,496,567,764.88
其他业务成本	2,882,393.03	2,556,145.33

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料行业	8,267,001,218.62	6,947,498,575.13	7,886,807,844.72	6,496,567,764.88
合 计	8,267,001,218.62	6,947,498,575.13	7,886,807,844.72	6,496,567,764.88

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂	1,908,202,745.33	1,548,149,974.90	2,207,824,926.05	1,753,272,691.76
增强树脂	828,321,827.86	622,683,470.61	866,321,070.20	672,240,484.03
增韧树脂	1,572,315,947.42	1,299,229,885.00	1,554,664,408.29	1,245,967,225.88
塑料合金	551,043,148.29	402,187,900.56	490,309,903.80	363,798,050.86
其他产成品	1,050,777,172.64	791,508,583.50	989,410,406.38	746,344,227.74
材料贸易	2,356,340,377.08	2,283,738,760.56	1,778,277,130.00	1,714,945,084.61
合 计	8,267,001,218.62	6,947,498,575.13	7,886,807,844.72	6,496,567,764.88

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性塑料国内	7,638,566,374.93	6,445,055,821.97	7,306,403,110.03	6,042,285,890.31
改性塑料国外	628,434,843.69	502,442,753.16	580,404,734.69	454,281,874.57
合 计	8,267,001,218.62	6,947,498,575.13	7,886,807,844.72	6,496,567,764.88

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海金发科技发展有限公司	350,408,941.24	4.22
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	193,156,918.79	2.33

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津金发新材料有限公司	173,403,025.93	2.09
绵阳长鑫新材料发展有限公司	149,173,554.39	1.80
珠海格力电器股份有限公司	124,287,486.91	1.50
合 计	990,429,927.26	11.94

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		496,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,535,803.56	3,017,116.13
处置长期股权投资产生的投资收益		89,041,350.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-140,378.00	-735,137.00
信托贷款投资收益	5,591,835.62	
合 计	8,987,261.18	587,323,329.13

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%

但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海金发科技发展有限公司		388,000,000.00	上期分配股利
绵阳长鑫新材料发展有限公司		36,000,000.00	上期分配股利
绵阳东方特种工程塑料有限公司		72,000,000.00	上期分配股利
合 计		496,000,000.00	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%

但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	3,535,803.56	3,017,116.13	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	365,175,405.03	935,240,715.95
加：资产减值准备	19,672,718.98	21,480,215.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,352,554.69	82,196,097.71
无形资产摊销	4,324,264.22	2,541,420.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-409,711.42	-61,131.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,408,964.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		2,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	164,940,873.61	176,163,200.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,987,261.18	-587,323,329.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,296,124.08	-44,627,191.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-382,822,388.26	-692,057,839.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,068,848.82	117,174,164.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,121,971.74	772,711,251.16
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,648,240.81	786,848,788.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,109,635,221.28	421,496,370.69
减：现金的期初余额	421,496,370.69	501,644,023.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	688,138,850.59	-80,147,653.14

十四、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-811,741.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	137,365,548.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	830,962.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,591,835.62	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,513.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,759,550.51	
少数股东权益影响额（税后）	14,876,515.90	
合 计	117,406,051.67	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.85	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.21	0.25	0.25

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	2,107,135,477.72	912,584,368.01	130.90%	主要是因为公司 2012 年增发新股的募集资金到账
交易性金融资产		52,749,150.00	-100.00%	主要是持有的理财收回
预付款项	342,022,714.25	538,576,307.09	-36.50%	主要是预付工程款减少
应收利息	5,591,835.62		100.00%	主要是公司信托理财利息增加
其他应收款	60,886,366.99	37,969,680.12	60.36%	主要是因为公司员工备用金增加
其他流动资产	289,434,517.37	71,068,731.93	307.26%	主要是公司信托业务增加
固定资产	2,182,090,220.21	1,460,311,270.79	49.43%	主要是公司本期在建工程转入
在建工程	232,089,526.11	426,327,672.41	-45.56%	主要是公司在建工程验收转固定资产
工程物资	20,473,305.67	14,205,785.36	44.12%	主要是因为子公司为建造生产装置而采购的材料配件增加
商誉	73,801,884.90	48,337,513.95	52.68%	主要是因为子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司合并新增子公司新加坡绿可的投资溢价所致
短期借款	652,636,397.14	1,036,087,669.29	-37.01%	主要是因为公司归还了银行借款
应交税费	36,104,100.90	60,194,272.96	-40.02%	主要是因为子公司固定资产等采购增加以致应交增值税进项税额增加
一年内到期的非流动负债	1,158,752,978.45	170,000,000.00	581.62%	主要是因为本期应付债券重分类至一年内到期的非流动负债
长期借款	387,258,198.40	558,694,865.13	-30.69%	主要是因为公司提前归还了部分借款

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
股本	2,634,400,000.00	1,396,500,000.00	88.64%	主要是因为公司增发新股及实施 2011 年度派送红股、资本公积金转增股本分配方案所致
资本公积	3,044,250,083.96	772,370,133.96	294.14%	主要是因为公司 2012 年增发新股的股本溢价所致
外币报表折算差额	-358,946.54	-1,284,834.17	72.06%	主要是汇率变动所致
公允价值变动收益		-2,250.00	100.00%	主要是因为公司塑料期货交易
投资收益	9,836,799.94	217,272,552.64	-95.47%	主要是上年同期处置子公司增加了收益
营业外收入	139,965,271.48	90,175,872.64	55.21%	主要是公司本期政府补助转收入增加
营业外支出	3,345,951.02	5,319,830.65	-37.10%	主要是公司本期资产处置损失减少

(四) 公司产品销售数量(不含贸易品)

公司本年度共销售各类改性塑料产品(不含贸易品) 663,527.63 吨, 上年度共销售各类改性塑料产品(不含贸易品) 618,730.19 吨。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2013 年 4 月 19 日批准报出。



【本页无正文，系金发科技股份有限公司 2012 年年度报告及摘要之签字页】

金发科技股份有限公司（公章）

法定代表人：袁志敏



2013年04月19日